



欧曼科技

NEEQ : 838812

广东欧曼科技股份有限公司

Guangdong OML Technology CO., Ltd.



半年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人李小平、主管会计工作负责人何天万及会计机构负责人（会计主管人员）何天万保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项

目录

重要提示.....	2
目录.....	3
释义.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和经营情况	7
第三节 重大事件	27
第四节 股份变动及股东情况	28
第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	30
第六节 财务会计报告	31
一、 在其他主体中的权益	66
二、 关联方交易	68
三、 股份支付	70
四、 承诺及或有事项	71
五、 资产负债表日后事项	71
六、 其他重要事项	71
七、 母公司财务报表主要注释	71
八、 补充资料	77
附件 I 会计信息调整及差异情况	79
附件 II 融资情况	79

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、欧曼科技	指	广东欧曼科技股份有限公司
杭州欧曼	指	杭州欧曼光电有限公司
广东智能	指	广东欧曼智能科技有限公司
中山市凯裕	指	中山市凯裕天泽商务咨询中心（有限合伙）
中山市恒富	指	中山市恒富商务咨询服务中心（有限合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	长江证券承销保荐有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东欧曼科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末、期末、本期期末	指	2023 年 6 月 30 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	广东欧曼科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Guangdong OML Technology CO., Ltd. OML		
法定代表人	李小平	成立时间	2009 年 6 月 22 日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（孙玲三、李小平、李小兵），一致行动人为（孙玲三、李小平、李小兵、中山市恒富商务咨询服务中心（有限合伙）、中山市凯裕天泽商务咨询中心（有限合伙））
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-38 电气机械和器材制造业-387 照明器具制造-3872 照明灯具制造		
主要产品与服务项目	LED 线光照明产品、非线性照明灯具及其配套产品		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	欧曼科技	证券代码	838812
挂牌时间	2016 年 8 月 15 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	53,470,000.00
主办券商（报告期内）	长江承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1198 号 28 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	周少燕	联系地址	中山市东凤镇和通路 38 号
电话	0760-28135615	电子邮箱	zhoushaoyan@ledoml.com
传真	0760-28132180		
公司办公地址	中山市东凤镇和通路 38 号	邮政编码	528425
公司网址	http://www.ledoml.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91442000690516134K		
注册地址	广东省中山市东凤镇和通路 38 号		
注册资本（元）	53,470,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划

1、盈利模式

报告期内，公司主要通过将自主品牌产品向经销商、行业用户进行销售或以 ODM 方式向国内外照明领域品牌客户进行销售的方式获得收入和利润。公司通过在研发创新、规模制造、品牌推广、专业销售服务等方面建立综合竞争优势，保障自身长远健康发展。

2、销售模式

公司采用全球化销售战略，在国内市场，以 OBM 模式为主，ODM 模式为辅；国外市场主要采用 ODM 模式。

销售模式	简要介绍
ODM 模式	公司自行开发和设计产品的结构、外观、工艺，产品开发完成后供客户选择，或根据客户要求在设计上做出少许改动后再进行生产。产品生产完成后以客户指定的品牌出售。
OBM 模式	公司自主研发和设计产品的外观、结构、工艺，产品开发完成后以公司自有品牌进行销售。

3、采购模式

(1) 采购类型及物料种类

公司设采购中心对各中心所需物料进行统筹集中采购，并制定了《采购管理制度》等文件对采购工作进行规范。公司采购物料主要为 LED 灯珠、PVC 胶料、FPC 板、铜线、电阻、锡类等主材以及电线、插头线、包材等辅料。公司采购模式分为计划性采购、按需采购、通用品库存采购三种：

计划性采购适用于公司 OBM 的经销订单，每月末生产中心会根据在手订单情况，制定下月生产计划，整理出所需原材料种类、数量，填写《申购单》提交给采购中心，采购中心据此来制定采购计划，包括询价、确定供应商、洽谈及签订采购合同等环节；按需采购适用于 ODM 订单以及 OBM 的项目制订单，即生产中心根据客户的订单需求，将原材料需求提交给采购中心，采购中心同样按照《申购单》制定采购计划，执行采购流程；通用品

库存采购主要采购铜线、电阻、PVC 等常备件，由于生产中心对常备件存在持续性需求，所以常备件需保持一定的安全库存量，采购中心定期检查常备件的库存情况，一旦接近或者低于安全库存量，则需要及时补充库存。

（2）采购价格的制定及付款政策

为保证所需物料的供应稳定，公司每类原材料都会选择至少 2 家以上合格供应商。采购时，通过向各合格供应商询价，并参考长江有色金属网等其他渠道公开信息，确认各家报价的合理性，最终确定采购价格。

公司采购物料付款方式一般为月结 60 天。

（3）供应商开发及管理

公司在引入新供应商时，采购中心会组织公司研发中心、生产中心等对候选供应商的产品开发能力、生产能力、品质保证能力、商业信誉等方面进行现场评审，符合公司要求后，候选供应商需提供样品给研发中心进行测试和试用，试用评估合格后，方可纳入合格供应商体系。

通常情况下，公司每一类物料都会选择两家以上供应商。由于公司目前所需物料大多为普通、常规物料，国内市场即可充分满足采购需求，不存在对某一家供应商特别依赖的情况。对于合格供应商，公司会按照《供应商考核表》进行年度审核，从物料交期、品质、价格、供应量等多个方面进行综合评价，并依据评价结果进行供货比例调整。对于多次出现供应问题，并在公司相关部门警告后，仍无改善的供应商，公司将取消其合格供应商资格，终止合作。

4、生产模式

公司按照“计划性生产”和“以销定产”相结合的模式进行生产。对于 OBM 的经销订单，由于公司对产品外观、结构等的设计具有较大自主性，因此主要根据公司对市场需求量的判断、年度销售目标以及现有经销商规模等因素，制定季度、月度以及日生产计划，提前安排生产，即“计划性生产”模式。而对于 ODM 订单以及 OBM 的项目制订单，公司主要采用“以销定产”模式，即接到客户下达订单后，根据交货时间及现有产能利用率等情况将其转化为生产计划或指令，组织生产车间进行生产。

同时，1) 随着公司 LED 灯带订单规模的扩大，有时候会出现排产不足或订单紧急的情况，为快速响应客户需求，公司会委托外部厂商进行生产，以及由于 LED 灯带种类、型号繁多，对于部分 LED 灯带订单量较小的情况，公司向外进行采购；2) 一方面公司经过长期市场耕耘，已在海内外市场积累了优质的客户资源，客户需求具有多样性，为了满足客户一站式采购服务，公司逐步扩大产品品类、丰富产品型号，以满足客户多样化需求；另一方面线性灯、非线性灯具等产品由于种类繁多、型号繁多，在公司没有规模化效应的情况下，出于经济效益原则，公司会向市场上专注于细分领域的生产厂家进行采购；3) 报告期内，受低压灯带适用场景更广、安全性较高、使用寿命更长等特点，报告期内，公司低压灯带及与之配套销售 LED 驱动电源销售数量、销售金额同比上升，公司会采购配套产品 LED 驱动电源；由此，公司会委托外部厂商根据公司的设计、质量要求进行生产。

委外生产商、外协厂商的开发、管理工作主要由采购中心负责，遴选流程和定期评价制度与其他原材料供应商一致。公司与外协供应商均不存在关联关系，采购价格公允、合理。

5、采用目前经营模式的原因、影响经营模式的关键因素以及经营模式和影响因素在报告期内的变化情况及未来变化趋势

公司目前的经营模式，是在长期生产经营中不断优化改善以及结合所处行业特点逐渐形成的。由于本行业下游终端客户较为分散，所以 OBM 产品适宜采用经销模式销售，而 ODM 产品在接单和生产过程中需要与客户充分沟通，因此直销模式更为适合。

报告期内，影响公司经营模式的关键因素包括市场需求变化、行业竞争状况、行业技术进步以及国际贸易环境等。

(二) 行业情况

1、LED 照明行业

(1) LED 照明行业发展概况

LED (Light Emitting Diode) 即发光二极管，是一种将电能转化为光能的半导体发光器件，基本结构主要由 PN 结芯片、电极和光学系统组成，利用固体半导体芯片作为发光材料，在半导体中通过载流子发生复合放出的能量而引起光子发射，不同的半导体材料可以制作

发出不同波长的光，从而显示不同的颜色。

按照发光机制，主要的电光源可以分为热辐射光源（白炽灯）、气体放电光源（荧光灯、高压钠灯）以及半导体光源（LED 灯）三大类。相较于前两类传统光源，半导体光源具有发光效率高、使用寿命长、能耗低、色彩丰富等优势。

LED 照明与传统光源对比

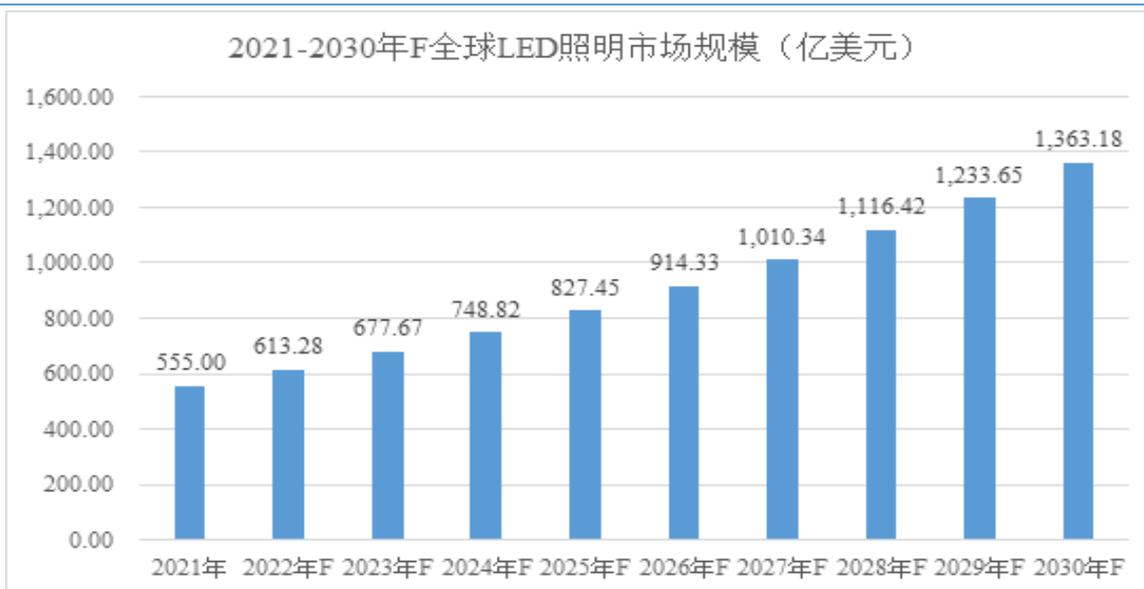
各类光源对比	白炽灯	荧光灯	高压钠灯	LED 灯
光源光效	20 流明/瓦	80 流明/瓦	100 流明/瓦	100 流明/瓦
寿命	1,000-2,000h	3,000-10,000h	3,000-7,000h	50,000-100,000h
热启动时间	瞬时	1-2 秒	3-10min	瞬时
单体功率	15-300W	17-70W	70-400W	0.05-5W
显色指数	95-99	70-85	20-25	70-98

LED 光源一般为 3-5mm 的正方形或长方形，具有较强的适用性，一方面可根据应用场景的具体需求组合成各种形状，适用于各类环境；另一方面，LED 光源体积小，便于设计师进行照明设计，可实现“见光不见灯”的效果，视觉创意运用灵活，氛围营造效果好。随着产品技术、生产成本的持续优化，LED 照明已逐渐成为目前主要的通用照明品类。并且，随着人们生活水平和健康环保意识的不断提高，智能、健康、绿色低碳成为 LED 照明行业发展的主趋势。

（2）LED 照明行业市场规模

①全球 LED 照明市场规模

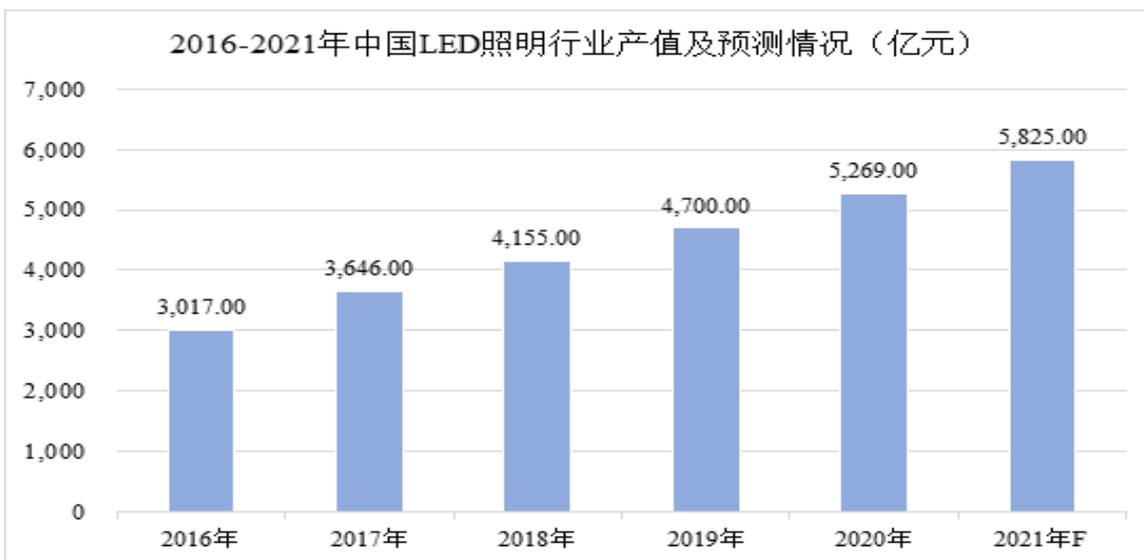
白炽灯等传统照明光源逐步被 LED 光源取代，以及 LED 光源价格的持续下降，促进了 LED 照明在整体照明市场中的渗透。根据 Grand view Research 统计，2021 年全球 LED 照明市场规模达到 555 亿美元，并预计 2022-2030 年期间年均复合增长为 10.5%，在 2030 年达到 1,363.18 亿美元。



数据来源：Grand View Research

②中国 LED 照明市场规模

我国是 LED 照明产品的主要制造国，国内的 LED 照明产品普及，早期主要依靠政府政策的推动和引导，因此行业发展初期主要下游为市政交通、夜景工程等领域。随着国内 2016 年淘汰白炽灯计划的执行、LED 照明产品价格的下降以及消费者认知度的提高，LED 照明产品市场规模快速增长。据高工产研 LED 研究所统计数据显示，中国 LED 照明市场产值规模由 2016 年的 3,017 亿元增长至 2020 年的 5,269 亿元，年均复合增长率达 14.95%，预计 2021 年中国 LED 照明市场规模将达 5,825 亿元。



数据来源：高工产研 LED 研究所（GGII）

据国家半导体照明工程研发及产业联盟（CSA）的统计，我国 LED 照明产品国内市场

渗透率由 2013 年的 3.3% 提升至 2020 年的 78%，预计 2021 年达到 79.5%，渗透率持续提高。

2012-2021 年我国 LED 照明产品市场渗透率情况



数据来源：国家半导体照明工程研发及产业联盟（CSA）

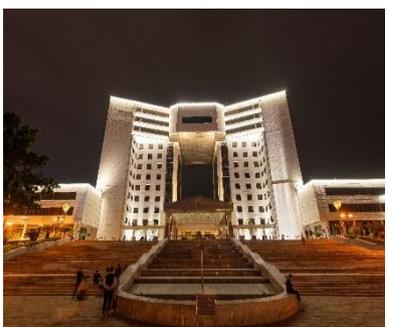
2、LED 线光照明行业

(1) LED 线光照明行业发展概况

LED 线光照明是指将任意数量的 LED 灯珠贴片焊接在硬质或柔性的基板上，所形成的线性光带。LED 线光照明产品易于成型，可随意剪切和延展，能满足各种造型需要，同时还具有色彩纯正、柔软性强、发热量小、节能环保、安全、安装简便、应用范围广等优点。

目前，我国 LED 线光照明市场需求趋向专业化，应用领域包括商业照明、家居照明、庭院照明、教育照明、户外文旅、及市政照明等，具体如下：

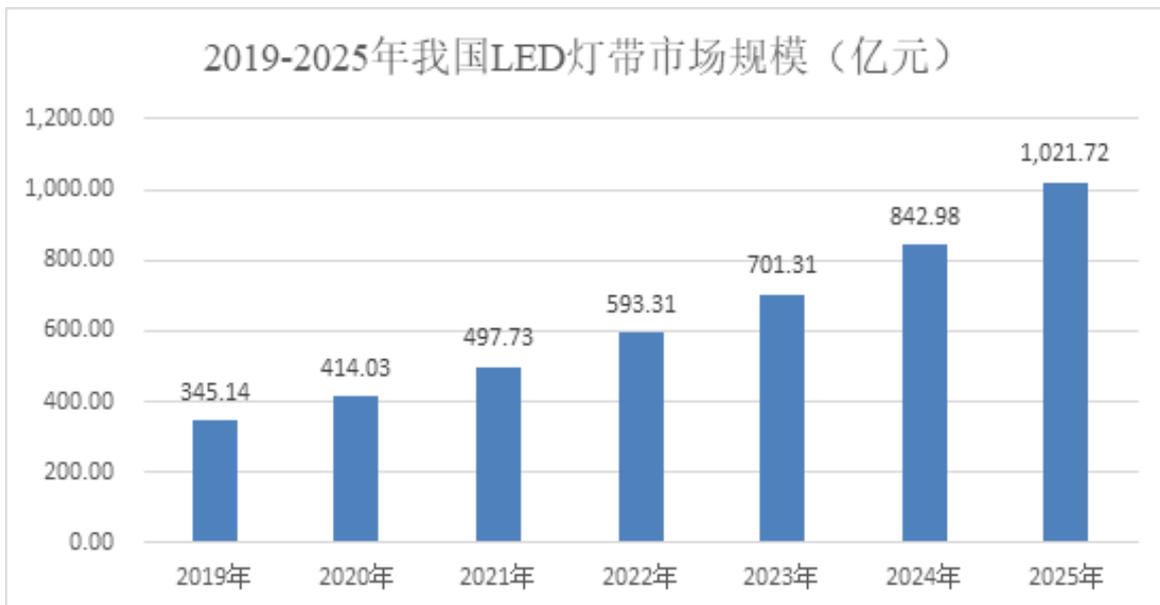
应用领域	市场需求趋势	应用场景
商业照明	由于酒店、商场等大型商业场所需长时间使用照明灯具，对灯具的发光品质、使用寿命、散热、照明效果等方面均有较高要求，而 LED 灯具在这些方面均有明显优势，并且随着智慧建筑物联网应用领域和 5G、大数据技术的不断发展，LED 商业照明也向着智慧照明方向发展	

<p>家居照明</p>	<p>LED 线光照明具备色彩纯正、柔软性强等优点，不仅可以满足主照明需求，还可以构建出各种时尚简约造型以及光影效果，起到加强视觉感官，提供充分的设计空间等作用，满足照明的高端化、定制化、个性化需求，是照明行业最具特色和设计感的分支之一</p>	
<p>庭院照明</p>	<p>LED 线光照明具备柔软性高、灵活便捷等特点，可根据庭院环境层次的不同，灵活的安装于庭院中，营造出宁静舒适的氛围</p>	
<p>教育照明</p>	<p>LED 线光照明具备光线柔和、光照度适宜、不刺眼、节能低碳等优点，可较好改善教室照明环境，在政策促进及社会关注度大幅提升的背景下，教育照明也将成为 LED 线光照明细分领域的新风口</p>	
<p>户外文旅</p>	<p>近年来，智慧绿色城市的理念深入人心，文旅灯光活动不断的推陈出新，在夜游经济的支持下，LED 线光照明将持续与户外文旅相融合</p>	
<p>市政照明</p>	<p>LED 线光市政照明主要应用于政府机关、医院、学校、国有企事业单位等，上述场所在国家绿色环保、节能健康等号召下存在使用 LED 线光照明产品的外在动力，所以产品推广速度较快，未来行业将伴随利好政策持续快速增长</p>	

LED 线光照明可实现“见光不见灯”的效果，在室内外照明、显示等用途中，具有视觉创意运用灵活、氛围营造效果好的特点。随着 LED 灯具及控制技术的进步，LED 线光照明的应用空间将逐步得到拓展。

（2）LED 线光照明行业市场规模

LED 线光照明在发展初期只作为辅助光源使用，多数情况下与主光源搭配使用，起营造氛围的作用。随着生产工艺和材料配方的发展，LED 灯珠密度和材料透光性都有较大提升，LED 线光照明产品逐渐可独立实现高光照明度、无频闪、防眩晕的照明环境，符合主照明需求。同时，在采用 COB、CSP 等芯片封装技术后，灯带无需支架结构且生产工艺得到简化，制造成本进一步降低，又因其设计灵活性高的特点，在吧台、厨房、服装店、酒柜、楼梯、门店、前台、墙壁、书柜、卫生间、卧室、舞蹈室、展示柜、过道、吊顶等众多位置、场合下均可适用。LED 线光照明已逐步在办公、教育、商照、公共空间等多个领域取代传统主光源担当主照明角色，市场潜力巨大。根据中研普华产业研究院预测数据显示，仅 LED 灯带产品的市场需求，即有望在 2025 年突破 1 千亿元。



数据来源：中研普华产业研究院

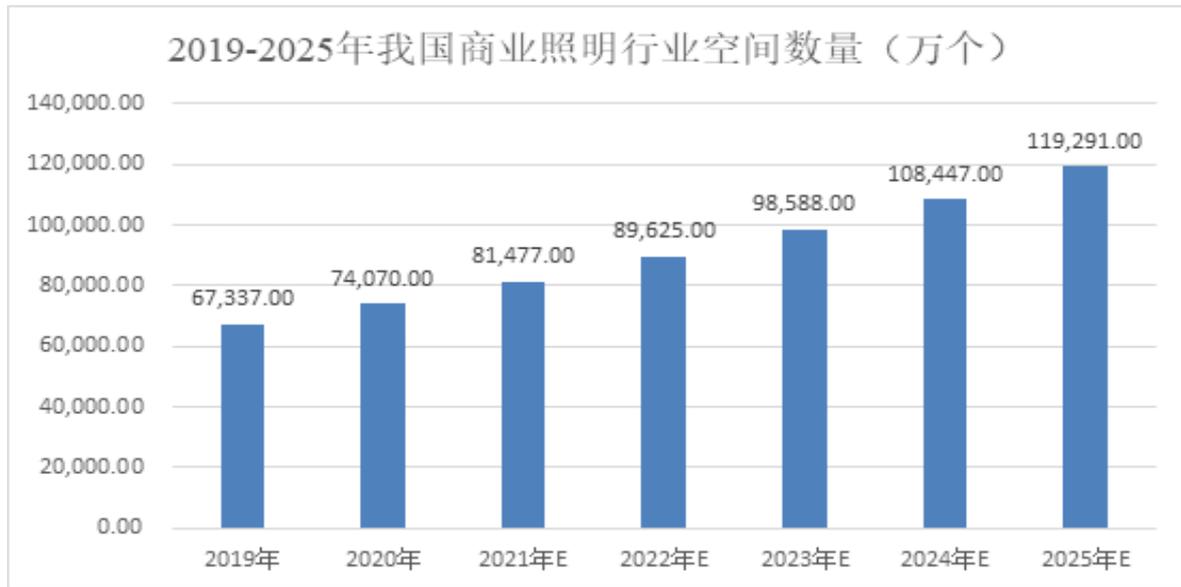
3、行业市场前景

（1）商业照明升级需求不断凸显，将持续挖潜 LED 线光照明市场空间

近年来，我国社会经济快速发展，居民消费能力持续提升，根据国家统计局统计，国内居民人均可支配收入从 2013 年的 1.83 万元增长至 2022 年的 3.69 万元，9 年间提升了

101.64%。一些商家为吸引购物者的注意力、刺激购买欲望，逐渐开始注重灯光效果的运用，以创造舒适愉悦的购物环境。但大型商超多采用无吊顶设计，无法安装传统的筒灯、射灯、面板灯等灯具，因此多采用 LED 线光产品来满足大空间的照明和氛围装饰需求。同时，商超的空间较大，为达到理想的照明效果，需布置较多的灯具产品，这样就加大了对 LED 线光照明产品的市场需求。

根据观研报告网统计，2022 年我国商业照明行业空间数量约为 89,625 万个，同比增长 10.00% 且在后续三年将保持稳定增长态势，并有望在 2025 年突破 110,000 万个。



数据来源：观研报告网

LED 线光照明不仅可以满足主照明要求，还可以构建出各种时尚简约造型和光影效果，为设计师提供充分的设计空间，适应商家时尚化、个性化的照明需求。在我国商业照明市场规模持续扩大的趋势下，LED 线光照明市场需求也将逐步提升。

（2）我国青少年视力问题严峻，教育照明需求迫切

根据国家卫健委统计数据显示，2020 年我国儿童青少年总体近视率为 52.7%，儿童青少年视力问题十分严峻。据国家疾控中心调查，除部分先天遗传外，不良的教室照明环境，是导致学生视力下降的重要原因之一。

随着我国儿童青少年近视率在全球排名中居高不下，教育照明问题也日益受到关注，早在 2018 年 8 月，教育部等八部门就联合印发了《综合防控儿童青少年近视实施方案》，指出“为学生提供符合用眼卫生要求的学习环境，严格按照普通中小学校、中等职业学校建设标准，落实教室、宿舍、图书馆（阅览室）等采光和照明要求，使用利于视力健康的

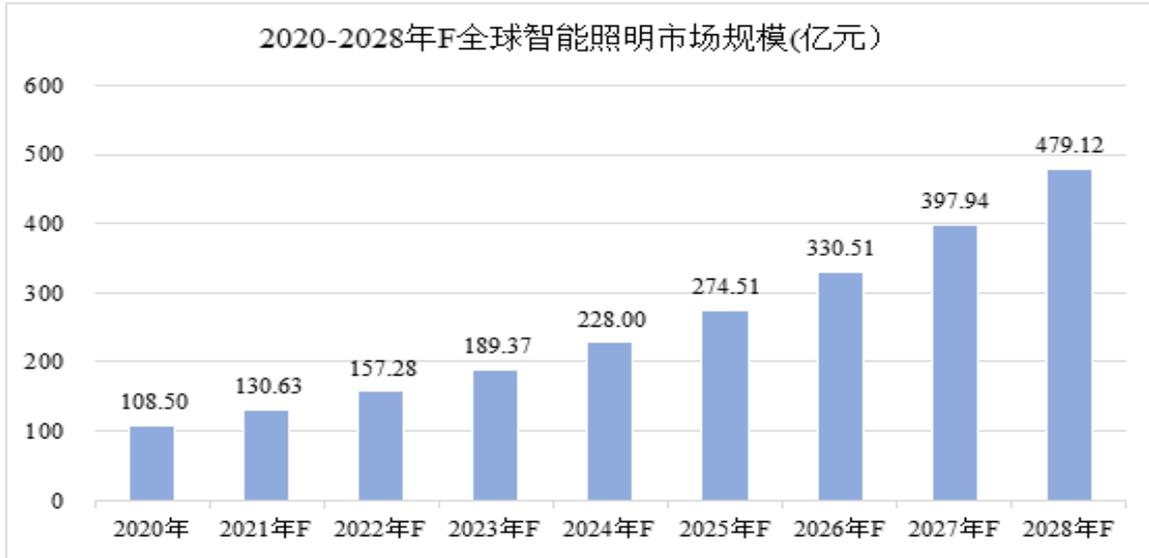
照明设备；学校教室照明卫生标准达标率 100%”；2021 年，国家标准化技术委员会发布了《儿童青少年学习用品近视防控卫生要求》，对教室照明灯具的产品质量、色温、显色指数、蓝光危害、波动深度等都做出了具体明确的规定。

根据教育部发布的《2021 年全国教育事业发展统计公报》，我国义务教育阶段共有学校 20.16 万所，班级数量 400.00 万个，中小学教室普遍存在缺乏整体设计、照度偏低、频闪严重、眩光污染、颜色失真等诸多问题。在国民及政府对教育照明的持续高度重视下，未来全国各地教学光环境将得到持续改善，对教育照明产品产生持续性需求。

(3) 智能照明技术促进 LED 线光照明快速发展

智能照明是指利用物联网技术、有线/无线通讯技术、电力载波通讯技术、嵌入式计算机智能化信息处理，以及节能控制等技术组成的分布式照明控制系统，来实现对照明设备的智能化控制，具有灯光亮度调节、灯光软启动、定时控制、场景设置等功能。通过与智能控制结合，可最大限度凸显 LED 照明的特性和优势，满足用户对调光、调色、远控、互动、可拓展性等多方面的照明需求，实现照明技术与物联网、云计算、人工智能等先进技术的融合，成为智能家居、智慧建筑的重要组成部分。

根据 Grand View Research 发布的数据显示，2020 年全球智能照明市场规模为 108.5 亿美元，预计 2021 年至 2028 年将以 20.4% 的复合年增长率（CAGR）增长至 479.12 亿美元。LED 照明采用半导体光源，具有智能化发展的天然基础。同时，智能照明需要照明设备具有体积小、散热快、寿命长以及可塑性强等特点，而 LED 线光照明产品在上述方面相对于其他 LED 照明产品均具有明显优势。因此，未来 LED 线光照明将受益于智能照明的快速发展，获得持续市场需求。



数据来源：Grand View Research

4、行业技术水平、技术特点及发展趋势

(1)、行业技术水平及特点

LED 照明技术主要围绕出光品质、LED 驱动电源、控制系统等方面，我国 LED 照明行业技术水平整体呈现稳步提升态势，具体技术水平和特点如下：

项目	技术水平和特点
出光品质	LED 出光品质主要涉及 LED 光线的穿透性、眩光、色温、显色性等方面。由于 LED 是点状光源单向发光，使得 LED 光线方向过于集中、局部光线过强，出现眩光现象。目前行业内企业主要采用优化光学结构设计，利用散射和反射等二次配光的方法使出光变得均匀；此外，行业中传统采用蓝光芯片激发荧光粉的方式发出白光，光谱图缺乏紫外及近紫外波段，与自然白光有较大区别，同时光线中蓝光比例较高，对人体健康会产生一定不利影响。而采用紫外芯片激发荧光粉产生的白光能够更接近自然光线，随着紫光 LED 技术逐渐成熟，成本逐渐下降，此种出光方式将逐渐为行业内企业采用。
LED 驱动电源	LED 驱动电源是 LED 照明产品的核心组成部分。通常而言，衡量驱动电源的核心指标包括转换效率、使用寿命、可靠性和元器件体积等，上述指标均与驱动电源中的集成电路（IC）芯片有密切关系。以往多数企业选择直接以 IC 厂商提供的 IC 驱动方案为基础开发产品，难以根据产品实际应用场景进行最优设计，将影响照明产品的质量、效率和可靠性。因此，业内一些厂商开始倾向于选择与主流 IC 厂商深度合作，定制开发 IC 方案的方式，得到能效更高、重量更轻、厚度更薄的集成电源方案，使照明产品在效率、可靠性、使用寿命上更具优势。
控制系统	随着通信技术、物联网技术的发展，智能照明控制系统逐渐渗透到城市景观、商业照明、工业照明、居家照明等应用场景。一方面，行业内企业在涉足智能照明产品的设计中，需要基于 WIFI、Zigbee、蓝牙等无线协议开发出能够满足应用场景及市场需求的解决方案；另一方面，基于 LED 光源的电气特性，不能够简单的通过降低输入电压或输入电流进行调光，因此行业内公司开始采用例如脉冲宽度调制（PWM）等方式来解决智慧照明系统中的调光问题。

(2)、行业技术发展趋势

①无频闪 LED 照明成为行业必然发展趋势

高品质无频闪的 LED 驱动电源是构成 LED 照明系统的关键部分，直接影响 LED 照明系统的整体性能。以往，LED 驱动电路采用市电通过桥式整流电路后，直接接到 LED 灯带上为其供电的方式，由于外部交流电输入存在波动，在无恒流或者恒功率保护措施下，容易造成光源频闪。针对这一问题，LED 照明企业不断研发设计恒流、恒压的 LED 驱动电源，以实现 LED 灯组高效、无频闪发光。

伴随人们对健康、舒适 LED 照明环境需求的提升，研发高显色性、无频闪、低眩光、高光效的 LED 照明产品成为行业发展的必然趋势。

②COB 技术推动行业生产效率提升

COB (Chip On Board) 即板上芯片封装技术，该技术在基板表面覆盖硅片安放点，通过热处理将硅片直接固定在基板表面，后采用锡焊方式在硅片和基底之间直接建立电气连接。这种封装方式使晶片封装后占用的空间极小，散热性好，能延长产品寿命，并且光线也更加均匀柔和、无光斑。此外，采用 COB 工艺后不再需要支架结构，也无需电镀、回流焊及贴片等工序，可有效节约成本，提高生产效率。

③CSP 技术与 LED 照明融合不断深入

CSP (Chip-Scale Package) 即芯片尺寸封装技术，是将整片晶圆进行封装及测试后，再切割成个别的晶粒，以凸块或锡球直接与 PCB 相连，无需经过打线及填胶程序。封装后的芯片尺寸与晶粒大小相当，绝对尺寸仅有约 32 平方毫米，相比 BGA 等传统封装技术，同等空间下 CSP 封装可以将存储容量提高三倍，有利于 LED 照明产品的小型化生产。同时，因芯片与电路板间仅隔着锡球或凸块，大幅缩短了电路传输途径，电流的损耗更少，与电磁波之间发生干扰的机率也更小，可以使产品在节能和稳定性方面更具优势。

④智能照明将成为 LED 照明领域的重要发展方向

LED 照明技术在智能照明效果控制方面具有明显优势，传统光源可以通过声光延时控制器改变输入电压或电流来实现对灯光的控制，但由于其开关用的是机械控制器，频繁的开关容易损坏。而 LED 基于其电气特性，可以通过改变输出电流占空比而改变其亮度，在

这种调光方式下，不会产生 LED 色谱偏移，有极高的调光精确度，且可以和数字控制技术相结合来进行控制。

近年来伴随人们生活水平的提高，市场对智能家居关注度越来越高，智能照明作为智能家居的重要组成部分，也同样成为行业发展热点，激发了各企业对智能照明产品和技术的研究热情。此外，大数据、云计算、人工智能等技术的蓬勃发展，也促进了智能照明技术在商业照明、办公照明、教育照明等领域中的渗透，也带动 LED 照明产品在上述领域的市场需求。

5、进入 LED 照明行业的主要壁垒

（1）生产规模壁垒

拥有较大生产规模的企业往往在制造成本、技术研发、销售服务、经营管理、流动资金等方面具有优势，因此国内外知名客户通常倾向于选择具有一定规模的企业作为其合格供应商。而规模型企业通过与优质客户的紧密合作，也能够对产品品质、生产管控等方面实现反馈与提升的良性循环，进一步加深彼此合作关系。但对于中小规模企业和行业新进入者，在获取优质客户资源方面存在着较高的生产规模壁垒。

（2）销售渠道壁垒

随着 LED 照明产品被广泛应用，终端客户分布越发广泛，渠道资源在行业竞争中逐渐占据重要地位。要建立稳定、广泛的营销渠道需要企业进行大量的资源投入，并且需要企业在长期经营过程中逐步完善和积累，对企业的资金实力、管理水平等方面均有较高要求，而行业新进入者无法在短时间内快速建立起完善的营销网络，在产品的市场推广方面存在较大难度，因此，营销渠道的建设是新进企业面临的主要壁垒之一。

（3）研发和生产壁垒

LED 照明行业涉及到光学、材料、电子等多门专业性学科的交叉应用，对企业的研发及生产工艺水平要求较高，企业技术人员不仅需要具备全面的专业知识，还需要在该行业进行长期的经验积累。同时，伴随着大数据、云计算、人工智能等高新技术的快速发展，智能照明成为行业中的热门领域，进一步提升了产品生产和研发难度，提高了行业进入门槛。

（4）资质及认证壁垒

取得相应的资质认证，是 LED 产品在境外不同地区销售的前提条件。而资质认证的取得对企业人员在人员、设备、管理等多方面都具有较高的要求，并且要耗费一定的资金和时间成本。通常只有综合实力较为突出的厂商才能够搭建起完善的资质认证体系，从而实现全球化营销网络布局。新进入行业者难以在短时间内取得多项主要资质认证，在海外市场和客户资源的获取上存在壁垒。

6、行业特有的经营模式、周期性、区域性或季节性特征

（1）行业特有的经营模式

根据产品生产和销售方式的不同，目前行业内的企业主要分为三类：一类是行业内知名的 LED 照明企业，拥有体系化的品牌及渠道能力，主要以自主品牌通过直销或经销的方式实现销售；第二类企业凭借较强的技术研发实力、严格的品质管理及质量控制，获得了全球范围内品牌商和渠道商的高度认可，以提供 ODM 方式实现销售，同时也会在自主品牌及销售渠道方面进行一定程度的布局；第三类企业技术水平较低、市场规模较小，主要通过 OEM 的方式为国内外客户提供制造服务。

（2）行业周期性、区域性或季节性特征

①行业的周期性

LED 照明行业与国民经济发展息息相关，且受到下游照明应用领域需求的变动影响。目前我国国民经济快速发展，且 LED 照明行业下游应用领域广泛，正处于不断拓展过程中，因此行业周期性特征并不明显。

②行业的区域性

中国作为全球电子制造业基地，依托完善的产业链布局，以及制造成本和市场规模等优势，已成为全球 LED 照明产品的主要生产和消费基地。从国内 LED 照明行业的分布情况看，行业内企业具有一定的区域性特征，主要分布在东南沿海的江浙闽粤地区，形成了长三角、珠三角及闽赣地区三大产业集群。

③行业的季节性

LED 照明产品是社会生产和居民生活的必需品，下游应用场景广泛，受季节性影响较弱，行业整体季节性并不明显。

（三）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>1、公司于 2023 年 1 月通过了广东省工业和信息化厅认定的“广东省专精特新中小企业”，提高了公司的核心竞争力及市场影响力，积极推进了公司技术的创新能力、产品的革新效力。</p> <p>2、公司于 2021 年 12 月通过了广东省科学技术厅、财政厅、税务局认定的高新技术企业，有效激发了公司的自主创新和科技创新的能力。</p>

二、

主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	167,021,844.06	176,884,876.68	-5.58%
毛利率%	25.29%	23.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,046,790.11	9,367,893.35	7.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,736,252.54	8,998,285.76	8.20%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.95%	6.11%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.79%	5.87%	-
基本每股收益	0.20	0.18	9.23%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	342,962,692.47	317,207,570.94	8.12%
负债总计	134,620,502.28	119,326,887.51	12.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	208,342,190.19	197,880,683.43	5.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.9	3.70	5.41%
资产负债率%（母公司）	39.05%	37.55%	-
资产负债率%（合并）	39.25%	37.62%	-
流动比率	1.81	1.80	-
利息保障倍数	495.92	58.62	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,849,588.44	-25,270,778.09	88.72%
应收账款周转率	1.24	1.71	-

存货周转率	3.63	3.42	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.15%	6.75%	-
营业收入增长率%	-5.58%	-1.56%	-
净利润增长率%	7.25%	-53.55%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	34,443,156.43	10.04%	59,356,608.55	18.71%	-41.97%
应收票据	6,542,217.94	1.91%	12,600,910.92	3.97%	-48.08%
应收账款	142,762,216.45	41.61%	106,920,840.17	33.71%	33.52%
存货	32,922,373.40	9.60%	28,744,474.25	9.06%	14.53%
固定资产	60,999,647.83	17.78%	62,848,756.27	19.81%	-2.94%
在建工程	155,324.49	0.05%	150,522.72	0.05%	3.19%
无形资产	36,920,718.16	10.76%	37,448,414.08	11.81%	-1.41%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-

项目重大变动原因：

1、货币资金

本期期末，公司货币资金余额 34,443,156.43 元，较上年期末减少 41.97%，主要原因为：本期将 1500 万元银行存款用于理财所致。

2、应收票据

本期期末，公司应收票据余额 6,542,217.94 元，较上年期末减少 48.08%，主要原因为：本期收到商业承兑汇票较少所致。

3、应收账款

本期期末，公司应收账款余额 142,762,216.45 元，较上年期末增加 33.52%，主要原因为：本期客户回款节奏有所放缓所致。

（二） 经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入的 比重%	金额	占营业收入的 比重%	
营业收入	167,021,844.06	-	176,884,876.68	-	-5.58%
营业成本	124,778,939.63	74.71%	136,048,853.52	76.91%	-8.28%
毛利率		-	23.09%	-	-

销售费用	12,749,633.39	7.63%	14,435,551.28	8.16%	-11.68%
管理费用	10,172,240.65	6.09%	10,056,110.59	5.69%	1.15%
研发费用	5,775,513.55	3.46%	4,854,261.38	2.74%	18.98%
财务费用	-171,267.70	-0.10%	-477,789.46	-0.27%	64.15%
信用减值损失	-2,192,056.61	-1.31%	-1,234,897.88	-0.70%	77.51%
其他收益	373,175.93	0.22%	408,403.21	0.23%	-8.63%
资产处置收益	-35,228.95	-0.02%	-	-	-100%
营业利润	11,110,403.06	6.65%	9,983,368.05	5.64%	11.29%
营业外收入	57,699.66	0.03%	29,429.64	0.02%	96.06%
营业外支出	205,791.96	0.12%	3,000.00	0.00%	6,759.73%
净利润	10,046,790.11	6.02%	9,367,893.35	5.30%	7.25%

项目重大变动原因：

1、财务费用

本期公司财务费用 12,749,633.39 元，较上年同期减少 64.15%，主要原因为：本期汇率波动所致。

2、信用减值损失

本期公司信用减值损失-2,192,056.61 元，较上年同期负增长 77.51%，主要原因为：本期随着应收账款余额增加，相应计提的信用减值损失增加。

3、营业外收入

本期公司营业外收入 57,699.66 元，较上年同期增加 96.06%，主要原因为：本期为了规范员工的劳动纪律，加强品质等内控管理，对相关人员的处罚所致。

4、营业外支出

本期公司营业外支出 205,791.96 元，较上年同期增加 6759.73%，主要原因为：本期公司对外捐赠和其他增加所致。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	166,862,447.17	176,157,381.79	-5.28%
其他业务收入	159,396.89	727,494.89	-78.09%
主营业务成本	124,778,939.63	136,048,853.52	-8.28%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
照明产品	166,862,447.17	124,778,939.63	25.22%	-5.28%	-8.28%	2.45%
其他	159,396.89	-		-78.09%	-	

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司营业收入结构总体保持稳定。

(三) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,849,588.44	-25,270,778.09	88.72%
投资活动产生的现金流量净额	-16,149,639.76	1,570,669.60	-1,128.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-	24,558,124.99	-100.00%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

本期公司经营活动产生的现金流量净额-2,849,588.44 元，较上年同期负增长 88.72%，主要原因为：客户回款节奏有所放缓所致。

2、投资活动产生的现金流量净额

本期公司投资活动产生的现金流量净额-16,149,639.76 元，较上年同期减少 1128.2%，主要原因为：当期购买较多的银行理财产品所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额

本期公司筹资活动产生的现金流量净额 0 元，较上年同期增加-100%，主要原因为：没开展筹资活动。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广东欧曼智能科技有限公司	控股子公司	服务、采购及销售	5,000,000	89,413.90	89,198.93	0	-147,570.00
杭州欧曼光电有限公司	控股子公司	服务、采购及销售	1,000,000	4,343,609.98	1,528,307.58	3,302,505.30	-33,961.67
江西欧曼电子科技有限公司	参股公司	服务、采购及销售	5,000,000	564,758.72	-353,189.88	596,330.28	-264,815.70
杭州三色石环境艺术设计院有限公司	参股公司	设计服务	10,000,000	174,027.97	23,940.83	437,206.43	-290,001.17

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
江西欧曼电子科技有限公司	教育照明	拓展江西省教育照明市场
杭州三色石环境艺术设计院有限公司	灯光设计	向公司提供设计服务

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
(一) 创新风险	公司所处的照明灯具制造业具有技术迭代更新速度较快的特点。为保持竞争优势，公司需要不断以市场为导向持续对技术研发进行投入，从而形成顺应市场发展趋势、满足客户应用需求的具有竞争力的新技术，并将新技术成果转换为新产品，不断输出满足市场和客户需求的优质产品。由于市场需求发展变化的加快，且技术创新存在不确定性，如果公司目前及未来产品研发和创新方向无法匹配或契合下游客户应用及行业发展方向，公司将面临新技术、新产品难以巩固和加强已有的竞争优势的局面，从而导致产品市场认可度下降，进而对公司经营成果和盈利能力产生不利影响，公司存在创新风险。
(二) 市场竞争加剧风险	LED 照明行业在市场需求不断扩大和国家产业政策推动的大背景下，吸引了大量的社会资本投入。一方面，现有 LED 照明龙头企业不断扩大产能，产品线向多品类、智能化发展；另一方面，新的竞争者不断进入，市场竞争较为激烈。公司面临因市场竞争加剧而导致行业内产品供应过剩、产品价格下降、行业利润水平降低的压力。若公司不能及时有效应对日益激烈的市场竞争和开拓新的销售渠道和客户，将可能对公司的生产经营带来不利影响。
(三) 主要原材料价格波动风险	公司主要原材料为 LED 灯珠、PVC 胶料、FPC 板、铜线、电阻、锡类等，报告期内，公司直接材料占主营业务成本的比例超过 80%，占比较高。如果未来上述主要原材料的市场供求、供应商销售策略发生较大变化，造成公司采购价格出现较大幅度的波动，可能对公司的原材料供应或营业成本产生重大不利影响，公司将会面临盈利水平下滑的风险
(四) 自主品牌业务增长不及预期风险	自 2019 年以来，公司自主品牌业务收入及占比呈上升趋势，为公司收入的重要来源。若自主品牌业务收入增长不及预期，则

	可能导致自主品牌业务毛利率下降，进而对公司的经营业绩产生一定的影响。
（五）ODM 客户销售收入下降的风险	自 2019 年以来，公司 ODM 业务收入规模整体保持在较高水平。主要 ODM 客户为欧普照明、展晟照明、AMERICAN LIGHTING INC、曼佳美等。如果未来国内外经济形势发生变化、公司 ODM 客户的经营状况出现不利变化、公司无法满足 ODM 客户提出的产品需求、或者下游客户也进入 ODM 领域与公司开展直接竞争等重大不利因素出现，将会对公司的经营业绩和盈利能力产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	1,000,000.00	20,000.00
销售产品、商品,提供劳务	3,000,000.00	
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

不适用

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年2月29日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年2月29日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年2月29日		挂牌	其他承诺(承诺规范关联交易)	其他(承诺规范关联交易)	正在履行中
董监高	2016年2月29日		挂牌	其他承诺(承诺规范关联交易)	其他(承诺规范关联交易)	正在履行中
其他股东	2016年2月29日		挂牌	其他承诺(承诺规范关联交易)	其他(承诺规范关联交易)	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

承诺事项均在履行期内，报告期内不存在超期未履行完毕的承诺。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	固定资产	抵押	40,893,109.73	11.90%	银行授信抵押
土地使用权	无形资产	抵押	12,538,034.31	3.65%	银行授信抵押
总计	-	-	53,431,144.04	15.54%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

受限资产为公司开展正常经营活动向银行贷款所致，有利于公司正常开展经营活动。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	7,274,000	13.60%	-	7,274,000	13.60%
	其中：控股股东、实际控制人	-	0.00%	-	-	0.00%
	董事、监事、高管	-	0.00%	-	-	0.00%
	核心员工	-	-	-	-	-

有限售 条件股 份	有限售股份总数	46,196,000	86.40%	-	46,196,000	86.40%	
	其中：控股股东、实际控制人	40,504,988	75.75%	-	40,504,988	75.75%	
	董事、监事、高管	43,693,000	81.71%	-	43,693,000	81.71%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		53,470,000	-	0	53,470,000	-	
普通股股东人数							17

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	孙玲三	22,316,112	0	22,316,112	41.74%	22,316,112	0	0	0
2	李小平	10,361,052	0	10,361,052	19.38%	10,361,052	0	0	0
3	李小兵	7,827,824	0	7,827,824	14.64%	7,827,824	0	0	0
4	何丰	3,188,012	0	3,188,012	5.96%	3,188,012	0	0	0
5	杭州顺旭投资合伙企业(有限合伙)	2,259,800	0	2,259,800	4.23%	0	2,259,800	0	0
6	邓超	2,391,000	0	2,391,000	4.47%	0	2,391,000	0	0
7	中山市凯裕天泽商务咨询中心(有限合伙)	1,296,000	0	1,296,000	2.42%	1,296,000	0	0	0
8	中山市恒富商务咨询服务中心(有限合伙)	1,207,000	0	1,207,000	2.26%	1,207,000	0	0	0
9	中山市东风城镇投资运营有	500,000	0	500,000	0.94%	0	500,000	0	0

	限公司								
10	四川万嘉创铭环保设备有限公司	450,000	0	450,000	0.84%	0	450,000	0	0
11	林新达	450,000	0	450,000	0.84%	0	450,000	0	0
	合计	52,246,800	-	52,246,800	97.72%	46,196,000	6,050,800	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东孙玲三系李小平、李小兵的姐夫，李小平与李小兵系兄弟关系；李小平通过投资关系成为了中山市恒富、中山市凯裕的执行事务合伙人，孙玲三、李小平、李小兵、中山市恒富、中山市凯裕系一致行动人。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李小平	董事长、总经理	男	1977年2月	2022年4月1日	2025年3月31日
孙玲三	董事	男	1966年10月	2022年4月1日	2025年3月31日
何丰	董事、副总经理	男	1981年9月	2022年4月1日	2025年3月31日
周少燕	董事、董事会秘书	女	1986年10月	2022年4月1日	2025年3月31日
何天万	财务负责人	男	1974年6月	2022年4月1日	2025年3月31日
冯潇	监事会主席	男	1985年9月	2022年4月1日	2025年3月31日
戢海波	监事	男	1979年1月	2022年4月1日	2025年3月31日
夏小军	职工代表监事	男	1982年9月	2022年4月1日	2025年3月31日
肖志军	独立董事	男	1976年11月	2022年4月1日	2025年3月31日
李兵	独立董事	男	1972年1月	2022年4月1日	2025年3月31日
刘黎明	独立董事	男	1974年10月	2022年4月1日	2025年3月31日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事孙玲三系董事长李小平的姐夫，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
孙玲三	22,316,112	0	22,316,112	41.74%	0	22,316,112
李小平	10,361,052	0	10,361,052	19.38%	0	10,361,052
何丰	3,188,012	0	3,188,012	5.96%	0	3,188,012
合计	35,865,176	-	35,865,176	67.08%	0	35,865,176

(三) 变动情况

□适用 √不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

□适用 √不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	52	0	1	51
生产人员	223	35	52	206
销售人员	103	15	4	114
技术人员	55	10	8	57
员工总计	433	60	65	428

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

□适用 √不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	三（二）1	34,443,156.43	59,356,608.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		15,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	三（二）2	6,542,217.94	12,600,910.92
应收账款	三（二）3	142,762,216.45	106,920,840.17
应收款项融资	三（二）4	165,750.00	1,483,103.32
预付款项	三（二）5	3,481,074.12	1,178,382.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三（二）6	2,769,536.70	1,897,844.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三（二）7	32,922,373.40	28,744,474.25
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	三（二）8	4,104,828.52	2,087,698.35
流动资产合计		242,191,153.56	214,269,862.42
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	三（二）9	7,182.25	94,182.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	三（二）10	60,999,647.83	62,848,756.27
在建工程	三（二）11	155,324.49	150,522.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	三（二）12	61,435.91	71,136.35
无形资产	三（二）13	36,920,718.16	37,448,414.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	三（二）14	2,339,948.84	1,975,633.20

其他非流动资产	三（二）15	287,281.43	349,063.30
非流动资产合计		100,771,538.91	102,937,708.52
资产总计		342,962,692.47	317,207,570.94
流动负债：			
短期借款			-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	三（二）16	32,712,698.71	46,379,366.19
应付账款	三（二）17	69,831,998.81	40,966,258.07
预收款项			
合同负债	三（二）18	9,701,213.55	9,889,770.35
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	三（二）19	3,396,049.50	5,533,524.36
应交税费	三（二）20	6,738,599.47	5,615,554.55
其他应付款	三（二）21	5,606,726.65	1,423,787.07
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	三（二）22	18,496.04	18,496.04
其他流动负债	三（二）23	5,920,999.75	9,148,747.37
流动负债合计		133,926,782.48	118,975,504.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	三（二）25	46,112.57	55,012.74
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	三（二）24	630,443.11	276,426.80
递延收益	三（二）26	7,948.73	9,273.51
递延所得税负债		9,215.39	10,670.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		693,719.80	351,383.51
负债合计		134,620,502.28	119,326,887.51

所有者权益：			
股本	三（二）27	53,470,000.00	53,470,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三（二）28	28,842,020.83	28,427,304.18
减：库存股		-	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三（二）29	18,801,760.30	18,801,760.30
一般风险准备		-	
未分配利润	三（二）30	107,228,409.06	97,181,618.95
归属于母公司所有者权益合计		208,342,190.19	197,880,683.43
少数股东权益		-	
所有者权益合计		208,342,190.19	197,880,683.43
负债和所有者权益合计		342,962,692.47	317,207,570.94

法定代表人：李小平

主管会计工作负责人：何天万

会计机构负责人：何天万

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		34,156,217.67	59,204,571.04
交易性金融资产		15,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		6,542,217.94	12,600,910.92
应收账款		144,915,812.81	106,407,379.58
应收款项融资		165,750.00	1,483,103.32
预付款项		3,481,074.12	1,178,382.72
其他应收款		2,729,793.47	1,897,423.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		30,294,082.20	27,760,699.41
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,994,339.59	2,077,067.84
流动资产合计		241,279,287.80	212,609,537.92
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,710,000.00	1,710,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		60,999,647.83	62,848,756.27
在建工程		155,324.49	150,522.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		61,435.91	71,136.35
无形资产		36,920,718.16	37,448,414.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,359,641.20	1,974,407.26
其他非流动资产		162,680.00	349,063.30
非流动资产合计		102,369,447.59	104,552,299.98
资产总计		343,648,735.39	317,161,837.90
流动负债：			
短期借款			-
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		32,712,698.71	46,379,366.19
应付账款		70,088,692.95	40,956,902.57
预收款项		-	
合同负债		9,341,981.55	9,745,654.37
卖出回购金融资产款		-	
应付职工薪酬		3,382,727.30	5,506,135.58
应交税费		6,758,261.37	5,610,657.76
其他应付款		5,342,359.49	1,409,710.60
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		18,496.04	18,496.04
其他流动负债		5,874,299.58	9,130,012.28
流动负债合计		133,519,516.99	118,756,935.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		46,112.57	55,012.74

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		630,443.11	276,426.80
递延收益		7,948.73	9,273.51
递延所得税负债		9,215.39	10,670.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		693,719.80	351,383.51
负债合计		134,213,236.79	119,108,318.90
所有者权益：			
股本		53,470,000.00	53,470,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		28,757,686.48	28,342,969.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,801,760.30	18,801,760.30
一般风险准备			
未分配利润		108,406,051.82	97,438,788.87
所有者权益合计		209,435,498.60	198,053,519.00
负债和所有者权益合计		343,648,735.39	317,161,837.90

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业总收入		167,021,844.06	176,884,876.68
其中：营业收入	三（二）31	167,021,844.06	176,884,876.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		154,189,212.60	166,022,554.62
其中：营业成本	三（二）31	124,778,939.63	136,048,853.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	三（二）32	884,153.08	1,105,567.31

销售费用	三(二)33	12,749,633.39	14,435,551.28
管理费用	三(二)34	10,172,240.65	10,056,110.59
研发费用	三(二)35	5,775,513.55	4,854,261.38
财务费用	三(二)36	-171,267.70	-477,789.46
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	三(二)37	373,175.93	408,403.21
投资收益（损失以“-”号填列）	三(二)38	140,254.69	-52,459.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三(二)39	-2,192,056.61	-1,234,897.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	三(二)40	-8,373.46	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三(二)41	-35,228.95	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,110,403.06	9,983,368.05
加：营业外收入	三(二)42	57,699.66	29,429.64
减：营业外支出	三(二)43	205,791.96	3,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,962,310.76	10,009,797.69
减：所得税费用	三(二)44	915,520.65	641,904.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,046,790.11	9,367,893.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		10,046,790.11	9,367,893.35
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的			

金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.20	0.18
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李小平

主管会计工作负责人：何天万

会计机构负责人：何天万

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业收入		168,792,001.74	177,487,206.20
减：营业成本		126,226,275.76	136,048,853.52
税金及附加		884,153.08	1,105,567.31
销售费用		12,730,923.98	14,408,339.28
管理费用		9,823,705.27	9,675,774.61
研发费用		5,775,513.55	4,854,261.38
财务费用		-170,669.03	-476,846.51
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		373,175.93	408,403.21
投资收益（损失以“-”号填列）		227,255.04	26,357.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,212,885.18	-1,205,308.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,373.46	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-35,228.95	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,866,042.51	11,100,709.22
加：营业外收入		57,699.66	29,426.31

减：营业外支出		42,000.00	3,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,881,742.17	11,127,135.53
减：所得税费用		914,479.22	773,451.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,967,262.95	10,353,684.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：	三（二）45		
销售商品、提供劳务收到的现金		139,497,549.53	156,775,444.30
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		198,223.99	1,816,595.78
收到其他与经营活动有关的现金		8,848,141.77	19,441,244.99
经营活动现金流入小计		148,543,915.29	178,033,285.07
购买商品、接受劳务支付的现金		97,861,448.72	148,582,728.62
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		25,004,314.72	26,634,671.85
支付的各项税费		6,089,397.07	3,762,536.53
支付其他与经营活动有关的现金		22,438,343.22	24,324,126.16
经营活动现金流出小计		151,393,503.73	203,304,063.16
经营活动产生的现金流量净额		-2,849,588.44	-25,270,778.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		14,000,000.00	19,014,563.09
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,160.00	4,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		9,227,255.04	
投资活动现金流入小计		23,239,415.04	23,014,563.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,389,054.80	1,443,893.49
投资支付的现金		29,000,000.00	20,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		9,000,000.00	
投资活动现金流出小计		39,389,054.80	21,443,893.49
投资活动产生的现金流量净额		-16,149,639.76	1,570,669.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	21,420,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		0	18,380,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0	39,800,000.00

偿还债务支付的现金		0	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	241,875.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		0	15,241,875.01
筹资活动产生的现金流量净额		0	24,558,124.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-18,999,228.20	858,016.50
加：期初现金及现金等价物余额		42,527,222.62	21,517,796.98
六、期末现金及现金等价物余额		23,527,994.42	22,375,813.48

法定代表人：李小平

主管会计工作负责人：何天万

会计机构负责人：何天万

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		135,064,674.34	155,316,734.91
收到的税费返还		198,223.99	1,816,595.78
收到其他与经营活动有关的现金		8,840,608.56	19,440,037.08
经营活动现金流入小计		144,103,506.89	176,573,367.77
购买商品、接受劳务支付的现金		94,143,836.09	146,637,070.36
支付给职工以及为职工支付的现金		24,752,845.90	26,446,450.26
支付的各项税费		6,079,994.38	3,761,823.42
支付其他与经营活动有关的现金		22,111,320.21	23,998,350.92
经营活动现金流出小计		147,087,996.58	200,843,694.96
经营活动产生的现金流量净额		-2,984,489.69	-24,270,327.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		14,000,000.00	20,014,563.09
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,160.00	4,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		9,227,255.04	11,794.53
投资活动现金流入小计		23,239,415.04	24,026,357.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,389,054.80	1,443,893.49
投资支付的现金		29,000,000.00	21,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		9,000,000.00	
投资活动现金流出小计		39,389,054.80	22,443,893.49

投资活动产生的现金流量净额		-16,149,639.76	1,582,464.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	21,420,000.00
取得借款收到的现金		0	18,380,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0	39,800,000.00
偿还债务支付的现金		0	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	241,875.01
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		0	15,241,875.01
筹资活动产生的现金流量净额		0	24,558,124.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-19,134,129.45	1,870,261.93
加：期初现金及现金等价物余额		42,375,185.11	21,237,286.95
六、期末现金及现金等价物余额		23,241,055.66	23,107,548.88

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

无

（二） 财务报表项目附注

1.货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	680.40	861.40
银行存款	23,527,314.02	42,526,361.22
其他货币资金	10,915,162.01	16,829,385.93
合计	<u>34,443,156.43</u>	<u>59,356,608.55</u>

——2023 年 6 月 30 日使用受限制的其他货币资金 10,915,162.01 元，其中为开具票据而受限的保证金及对应的利息 10,818,604.01 元，保函保证金 96,558.00 元。

2.应收票据

（1） 应收票据分类列示

①按票据类别列示：

项目	期末余额	期初余额
信用级别较低的银行承兑汇票	4,659,841.98	10,449,014.90
商业承兑汇票	1,981,448.38	2,265,153.70
减：坏账准备	99,072.42	113,257.68
合计	<u>6,542,217.94</u>	<u>12,600,910.92</u>

②按坏账计提方法分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
信用级别较低的银行承兑汇票	4,659,841.98	70.16			4,659,841.98
商业承兑汇票	1,981,448.38	29.84	99,072.42	5	1,882,375.95
合计	<u>6,641,290.36</u>	<u>100</u>	<u>99,072.42</u>		<u>6,542,217.93</u>

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
信用级别较低的银行承兑汇票	10,449,014.90	82.18			10,449,014.90
商业承兑汇票	2,265,153.70	17.82	113,257.68	5.00	2,151,896.02
合计	<u>12,714,168.60</u>	<u>100.00</u>	<u>113,257.68</u>	<u>0.89</u>	<u>12,600,910.92</u>

——期末按组合计提坏账准备的应收票据：

账龄	信用级别较低的银行承兑汇票			商业承兑汇票		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,659,841.98			1,981,448.38	99,072.42	5
合计	<u>4,659,841.98</u>			<u>1,981,448.38</u>	<u>99,072.42</u>	<u>5</u>

(2) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	113,257.68		14,185.26			99,072.42
合计	<u>113,257.68</u>		<u>14,185.26</u>			<u>99,072.42</u>

(3) 报告期期末，公司不存在已质押的应收票据。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
信用级别较低的银行承兑汇票		4,659,841.98
合计	/	<u>4,659,841.98</u>

(5) 报告期期末，公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据的情况。

(6) 报告期期末，公司不存在实际核销的应收票据情况。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	153,475,190.23	100	10,712,973.78	6.98	142,762,216.45
其中：应收客户货款	153,475,190.23	100	10,712,973.78	6.98	142,762,216.45
合计	<u>153,475,190.23</u>	<u>100</u>	<u>10,712,973.78</u>	<u>6.98</u>	<u>142,762,216.45</u>

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	115,508,336.53	100.00	8,587,496.36	7.43	106,920,840.17
其中：应收客户货款	115,508,336.53	100.00	8,587,496.36	7.43	106,920,840.17
合计	<u>115,508,336.53</u>	<u>100.00</u>	<u>8,587,496.36</u>	<u>7.43</u>	<u>106,920,840.17</u>

① 报告期期末，公司不存在按单项计提坏账准备的应收账款。

② 期末按组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	应收客户货款		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	123,980,047.96	6,199,002.40	5
1—2 年	22,333,751.65	2,233,375.17	10
2—3 年	6,743,593.28	2,023,077.98	30

账龄	应收客户货款		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3—4 年	264,273.35	132,136.68	50
4—5 年	140,712.19	112,569.75	80
5 年以上	12,811.80	12,811.80	100
合计	<u>153,475,190.23</u>	<u>10,712,973.78</u>	<u>6.98</u>

(2) 应收账款按账龄披露：

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	123,980,047.96	79,145,656.77
1—2 年	22,333,751.65	32,848,421.99
2—3 年	6,743,593.28	2,301,885.60
3—4 年	264,273.35	1,058,848.18
4—5 年	140,712.19	140,712.19
5 年以上	12,811.80	12,811.80
合计	<u>153,475,190.23</u>	<u>115,508,336.53</u>

(3) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款-应收客户货款	8,587,496.36	2,125,477.42				10,712,973.78
合计	<u>8,587,496.36</u>	<u>2,125,477.42</u>				<u>10,712,973.78</u>

(4) 报告期内，公司无实际核销应收账款的情况。

(5) 报告期内按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏非克云仓智能科技有限公司	10,551,026.66	1 年以内	6.87	527,551.33
厦门市曼佳美照明电器有限公司	10,318,682.06	2 年以内	6.72	807,290.22
湖北星概念照明有限公司	8,303,896.17	1 年以内	5.41	415,194.81
北京中教凯迪教育科技有限公司	7,559,420.33	1 年以内	4.93	377,971.02
Lumilum LLC	5,884,745.09	2 年以内	3.83	362,230.94
合计	<u>42,617,770.31</u>		<u>27.76</u>	<u>2,490,238.32</u>

(6) 报告期内，公司因金融资产转移而终止确认的应收账款：

报告期期末，公司因应收账款保理终止确认应收账款 0 元。

(7) 报告期内，公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

4. 应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项目	期末余额	期初余额
信用级别较高的银行承兑汇票	165,750.00	1,483,103.32
合计	<u>165,750.00</u>	<u>1,483,103.32</u>

(2) 应收款项融资变动表

项目	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
信用级别较高的银行承兑汇票	165,750.00				165,750.00	
合计	<u>165,750.00</u>				<u>165,750.00</u>	/

——对于应收款项融资，由于信用级别较高的银行承兑汇票的信用风险可以忽略不计、且其剩余期限较短（一般不超过六个月），公司参考银行承兑汇票的到期金额作为其公允价值。

(3) 应收款项融资减值准备

公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备。公司认为所持有的信用级别较高的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，故未计提坏账准备。

(4) 期末终止和尚未终止的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
信用级别较高的银行承兑汇票	6,606,584.96	
合计	<u>6,606,584.96</u>	/

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,950,505.35	84.76	1,098,325.05	93.21
1 年以上	530,568.77	15.24	80,057.67	6.79
合计	<u>3,481,074.12</u>	<u>100.00</u>	<u>1,178,382.72</u>	<u>100.00</u>

(2) 报告期内按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
佛山市荣林达塑料科技有限公司	1,963,782.50	1 年以内	56.41

单位名称	余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中山市智典照明有限公司	649,933.80	1 年以内	18.67
广东进强照明电器配件有限公司	145,250.00	1 年以上	4.17
中山市艾特嘉照明科技有限公司	137,790.00	1 年以上	3.96
江门市景越照明科技有限公司	131,170.60	1 年以上	3.77
合计	<u>3,027,926.90</u>		<u>86.98</u>

6.其他应收款

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,769,536.70	1,897,844.14
合计	<u>2,769,536.70</u>	<u>1,897,844.14</u>

——其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,402,428.20	1,659,991.44
1—2 年	465,542.00	348,724.75
2—3 年	83,203.00	
3—4 年	20,000.00	10,000.00
4—5 年		10,000.00
5 年以上	535,000.00	525,000.00
合计	<u>3,506,173.20</u>	<u>2,553,716.19</u>

(2) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	1,376,143.00	1,200,681.75
员工往来款	556,112.77	302,870.49
其他往来款	1,573,917.43	1,050,163.95
合计	<u>3,506,173.20</u>	<u>2,553,716.19</u>

(3) 期末坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	655,872.05	/	/	655,872.05
期初余额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提	80,764.45			80,764.45
本期收回或转回				
本期转销或核销				
期末余额	736,636.50			736,636.50

(4) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
保证金、押金	587,716.24	20,488.66				608,204.90
员工往来款	15,647.61	15,088.12				30,735.73
其他往来款	52,508.20	45,187.67				97,695.87
合计	655,872.05	80,764.45				736,636.50

(5) 报告期内不存在核销其他应收款的情况。

(6) 报告期内按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
欧普照明股份有限公司	保证金、押金	500,000.00	5年以上	14.26	500,000.00
广东南泽智慧光电科技有限公司	其他往来款	300,000.00	1年以内	8.56	15,000.00
广东欧曼科技股份有限公司工会委员会	其他往来款	197,994.18	1年以内	5.65	9,899.71
代扣代缴员工社保	员工往来款	140,899.89	1年以内	4.01	7,045.00
滨海县财政局	保证金、押金	145,440.00	2年以内	4.15	14,544.00
合计	/	1,284,334.07		36.63	546,488.71

(7) 报告期内涉及政府补助的应收款项：无。

7. 存货

(1) 存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	2,371,476.84		2,371,476.84	2,371,476.84		2,371,476.84
原材料	8,260,636.50	1,435,928.72	6,824,707.78	8,217,479.09	871,913.96	7,345,565.13
库存商品	21,471,299.05	2,068,384.50	19,402,914.55	19,558,140.45	2,319,916.26	17,238,224.19
在产品	2,632,104.08		2,632,104.08	421,360.87		421,360.87
委托加工物资	465,846.28		465,846.28	568,472.67		568,472.67
半成品	846,306.64		846,306.64	822,716.57	304,109.54	518,607.03
合同履约成本	379,017.23		379,017.23	280,767.52		280,767.52
合计	<u>36,426,686.62</u>	<u>3,504,313.22</u>	<u>32,922,373.40</u>	<u>32,240,414.01</u>	<u>3,495,939.76</u>	<u>28,744,474.25</u>

(2) 报告期内存货跌价准备计提情况：

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	871,913.96	564,014.76				1,435,928.72
库存商品	2,319,916.26			251,531.76		2,068,384.50
半成品	304,109.54			304,109.54		0
合计	<u>3,495,939.76</u>	<u>564,014.76</u>		<u>555,641.30</u>		<u>3,504,313.22</u>

(3) 存货中不含借款费用资本化金额。

8.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付 IPO 申报发行费	3,994,339.59	1,594,339.59
待抵扣进项税	110,488.93	493,358.76
合计	<u>4,104,828.52</u>	<u>2,087,698.35</u>

9.长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、联营企业												
杭州三色石环境艺术设计院有限公司	94,182.60			-87,000.35							7,182.25	
江西欧曼电子科技有限公司												

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
合计	<u>94,182.60</u>	/	/	<u>-87,000.35</u>						<u>7,182.25</u>	/

——江西欧曼电子科技有限公司 2023 年 1-6 月持续亏损，按照权益法确认长期股权投资账面价值为 0.00 元。

10. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	60,999,647.83	62,848,756.27
固定资产清理		
合计	<u>60,999,647.83</u>	<u>62,848,756.27</u>

——固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	自有资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	58,842,992.91	23,106,380.52	3,509,088.68	6,184,578.18	12,673,243.73	<u>104,316,284.02</u>
2. 本期增加金额		292,202.17	945,285.48	159,738.96	1,555,585.18	<u>2,952,811.79</u>
(1) 购置		292,202.17	945,285.48	159,738.96	1,405,062.46	<u>2,802,289.07</u>
(2) 在建工程转入					150,522.72	<u>150,522.72</u>
3. 本期减少金额		94,017.09		134,612.61		<u>228,629.70</u>
(1) 处置或报废		94,017.09		134,612.61		<u>228,629.70</u>
(2) 处置子公司减少						
4. 期末余额	58,842,992.91	23,304,565.60	4,454,374.16	6,209,704.53	14,228,828.91	<u>107,040,466.11</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	16,551,662.20	11,196,335.91	1,678,893.42	5,312,243.30	6,728,392.92	<u>41,467,527.75</u>
2. 本期增加金额	1,398,220.98	1,311,217.37	458,391.48	142,747.38	1,443,440.61	<u>4,754,017.82</u>
(1) 计提	1,398,220.98	1,311,217.37	458,391.48	142,747.38	1,443,440.61	<u>4,754,017.82</u>
3. 本期减少金额		52,845.30		127,881.99		<u>180,727.29</u>
(1) 处置或报废		52,845.30		127,881.99		<u>180,727.29</u>
(2) 处置子公司减少						
4. 期末余额	17,949,883.18	12,454,707.98	2,137,284.90	5,327,108.69	8,171,833.53	<u>46,040,818.28</u>

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	自有资产装修	合计
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	40,893,109.73	10,849,857.62	2,317,089.26	882,595.84	6,056,995.38	<u>60,999,647.83</u>
2.期初账面价值	42,291,330.71	11,910,044.61	1,830,195.26	872,334.88	5,944,850.81	<u>62,848,756.27</u>

(2) 报告期期末，公司不存在暂时闲置的固定资产情况。

(3) 报告期期末，公司不存在通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 报告期期末，公司未办妥产权证书的固定资产情况：

11.在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	155,324.49	150,522.72
工程物资		
合计	<u>155,324.49</u>	<u>150,522.72</u>

(1) 在建工程分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
五楼展厅装修工程				150,522.72		150,522.72
新厂房建设项目	155,324.49		155,324.49			
合计	<u>155,324.49</u>		<u>155,324.49</u>	<u>150,522.72</u>	/	<u>150,522.72</u>

(2) 重大在建工程本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
五楼办公室装修工程		150,522.72		150,522.72		

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
合计		<u>150,522.72</u>		<u>150,522.72</u>		/

12.使用权资产

使用权资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	97,004.19	<u>97,004.19</u>
2.本期增加金额		
(1) 租赁		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	97,004.19	<u>97,004.19</u>
二、累计摊销		
1.期初余额	25,867.84	<u>25,867.84</u>
2.本期增加金额	9,700.44	<u>9,700.44</u>
(1) 计提	9,700.44	<u>9,700.44</u>
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	35,568.28	<u>35,568.28</u>
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	61,435.91	<u>61,435.91</u>
2. 期初账面价值	71,136.35	<u>71,136.35</u>

13.无形资产

(1) 无形资产情况:

项目	土地使用权	软件使用权	合计
----	-------	-------	----

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	39,836,494.29	1,324,989.54	<u>41,161,483.83</u>
2.本期增加金额			
(1) 购置			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	39,836,494.29	1,324,989.54	<u>41,161,483.83</u>
二、累计摊销			
1.期初余额	2,908,075.78	804,993.97	<u>3,713,069.75</u>
2.本期增加金额	398,483.16	129,212.76	<u>527,695.92</u>
(1) 计提	398,483.16	129,212.76	<u>527,695.92</u>
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	3,306,558.94	934,206.73	<u>4,240,765.67</u>
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	36,529,935.35	390,782.81	<u>36,920,718.16</u>
2.期初账面价值	36,928,418.51	519,995.57	<u>37,448,414.08</u>

(2) 报告期期末，公司不存在未办妥产权证书的无形资产情况

(3) 报告期内，公司无通过内部研发形成的无形资产。

14. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产：

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,052,995.92	2,237,273.17	12,852,543.69	1,921,751.83

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预计负债	630,443.11	94,566.47	276,426.80	41,464.02
递延收益	7,948.73	1,192.31	9,273.51	1,391.03
租赁负债	46,112.57	6,916.89	73,508.78	11,026.32
合计	<u>15,737,500.33</u>	<u>2,339,948.84</u>	<u>13,211,752.78</u>	<u>1,975,633.20</u>

(2) 未经抵销的递延所得税负债：

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	61,435.91	9,215.39	71,136.35	10,670.46
合计	<u>61,435.91</u>	<u>9,215.39</u>	<u>71,136.35</u>	<u>10,670.46</u>

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

无

15.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购置非流动资产款	287,281.43	349,063.30
合计	<u>287,281.43</u>	<u>349,063.30</u>

16.应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,712,698.71	46,379,366.19
合计	<u>32,712,698.71</u>	<u>46,379,366.19</u>

——报告期期末，公司不存在已到期未支付的应付票据情况。

17.应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
应付货款	69,831,998.81	36,062,431.87
费用性质款		4,903,826.20
合计	<u>69,831,998.81</u>	<u>40,966,258.07</u>

(2) 报告期期末，公司不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

18.合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,701,213.55	9,889,770.35
合计	<u>9,701,213.55</u>	<u>9,889,770.35</u>

——报告期期末，公司不存在账龄超过 1 年的重要预收货款。

19.应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,531,803.06	20,603,221.02	22,741,269.64	3,393,754.44
离职后福利-设定提存计划	1,721.30	1,388,590.28	1,388,016.52	2,295.06
合计	<u>5,533,524.36</u>	<u>21,991,811.30</u>	<u>24,129,286.16</u>	<u>3,396,049.50</u>

(2) 短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,530,580.36	19,861,116.16	21,999,477.42	3,392,219.10
职工福利费				
社会保险费	1,222.70	330,251.12	329,938.48	1,535.34
其中：医疗保险费	1,175.22	303,755.64	303,427.18	1,503.68
工伤保险费	47.48	26,495.48	26,511.30	31.66
住房公积金		22,845.68	22,845.68	
工会经费和职工教育经费		389,008.06	389,008.06	
合计	<u>5,531,803.06</u>	<u>20,603,221.02</u>	<u>22,741,269.64</u>	<u>3,393,754.44</u>

(3) 设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,661.94	1,365,348.88	1,364,794.90	2,215.92
失业保险费	59.36	23,241.40	23,221.62	79.14
合计	<u>1,721.30</u>	<u>1,388,590.28</u>	<u>1,388,016.52</u>	<u>2,295.06</u>

20.应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,022,675.70	4,172,795.66
企业所得税	105,131.50	1,071,300.76

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	72,617.33	121,154.13
教育费附加	43,570.40	72,692.47
地方教育附加	29,046.93	48,461.67
个人所得税	117,745.94	102,039.02
印花税	44,379.44	24,799.95
土地使用税	18,221.10	
房产税	285,211.13	2,310.89
合计	<u>6,738,599.47</u>	<u>5,615,554.55</u>

21.其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,606,726.65	1,423,787.07
合计	<u>5,606,726.65</u>	1,423,787.07

——其他应付款

①按款项性质列示其他应付款：

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	7,000.00	78,100.92
购置长期资产未付款	2,408,795.83	1,111,423.71
应付费用款	2,909,944.78	219,331.97
其他往来款	280,986.04	14,930.47
合计	<u>5,606,726.65</u>	<u>1,423,787.07</u>

②报告期期末，公司不存在账龄超过 1 年的大额其他应付款。

22.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付租赁费用	18,496.04	18,496.04
合计	<u>18,496.04</u>	<u>18,496.04</u>

23.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

已背书未终止确认的应收票据	4,659,841.98	8,899,014.90
预收款项中分拆的待转销项税	1,261,157.77	249,732.47
合计	<u>5,920,999.75</u>	<u>9,148,747.37</u>

24.租赁负债

项目	期末余额	期初余额
应付租赁费用	47,350.98	78,743.88
减：未确认融资费用	1,238.41	5,235.10
减：一年内到期的应付租赁费用		18,496.04
合计	<u>46,112.57</u>	<u>55,012.74</u>

25.预计负债

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证金	630,443.11	276,426.80
合计	<u>630,443.11</u>	<u>276,426.80</u>

26.递延收益

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,273.51		1,324.78	7,948.73	与资产相关
合计	<u>9,273.51</u>	/	<u>1,324.78</u>	<u>7,948.73</u>	/

(2) 涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
U-light 智能筒灯专项项目	9,273.51			1,324.78			7,948.73	与资产相关
合计	<u>9,273.51</u>	/	/	<u>1,324.78</u>			<u>7,948.73</u>	/

27.股本

	期初余额	本期增减变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	53,470,000.00						53,470,000.00

28.资本公积

项目	股本溢价	其他资本公积	合计
期初余额	20,882,941.68	7,544,362.50	<u>28,427,304.18</u>
加：本期增加		414,716.65	<u>414,716.65</u>
减：本期减少			
期末余额	20,882,941.68	7,959,079.15	<u>28,842,020.83</u>

——本年，公司资本公积变动情况如下：

资本公积-其他资本公积本年增加 414,716.65 元，系公司对中山市恒富商务咨询服务中心（有限合伙）、中山市凯裕天泽商务咨询中心（有限合伙）两个员工持股平台归属于 2023 年 1-6 月的股份支付费用摊销所致。

29.盈余公积

项目	法定盈余公积	合计
期初余额	<u>18,801,760.30</u>	<u>18,801,760.30</u>
加：本期增加		
期末余额	18,801,760.30	18,801,760.30

30.未分配利润

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度
调整前上年末未分配利润	97,181,618.95	84,257,096.27
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	97,181,618.95	84,257,096.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,046,790.11	31,000,066.27
减：提取法定盈余公积		3,103,943.59
应付普通股股利		14,971,600.00
期末未分配利润	<u>107,228,409.06</u>	<u>97,181,618.95</u>

31.营业收入、营业成本

项目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	166,862,447.17	124,778,939.63	176,157,381.79	136,048,853.52
其他业务	159,396.89		727,494.89	
合计	<u>167,021,844.06</u>	<u>124,778,939.63</u>	<u>176,884,876.68</u>	<u>136,048,853.52</u>

32.税金及附加

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
城市维护建设税	250,615.94	320,153.27
教育费附加	250,531.02	320,118.61
房产税	286,406.46	366,171.51
土地使用税	18,221.10	11,701.62
印花税	78,378.56	87,422.30
合计	<u>884,153.08</u>	<u>1,105,567.31</u>

33.销售费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
职工薪酬	6,485,337.04	6,648,338.02
宣传推广费	824,344.52	1,542,741.34
业务招待费	942,047.53	1,165,919.54
差旅费	1,040,411.49	794,280.73
折旧摊销费	314,566.66	329,958.90
检测认证费	175,470.43	1,020,025.59
质量保证费	374,555.76	261,136.40
办公费	120,147.93	147,725.45
展会费	631,722.49	185,360.37
汽车费用	116,694.18	120,334.50
设计费	79,578.41	302,931.73
装修费	1,019,737.08	621,084.69
样品及客诉补货费用	458,462.77	1,044,070.66
其他	166,557.10	251,643.36
合计	<u>12,749,633.39</u>	<u>14,435,551.28</u>

34.管理费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
职工薪酬	4,051,846.09	4,670,179.59
折旧摊销费	1,478,055.08	1,410,216.14
中介咨询费用	953,099.32	616,366.13
存货报废损失	179,015.95	413,783.72
办公费	371,845.31	131,563.42

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
股份支付	414,716.65	414,716.67
业务招待费	457,072.10	369,185.00
差旅费	647,912.53	
装修维护费	341,027.93	438,737.21
修理费	134,010.44	141,938.06
其他	1,143,639.25	1,449,424.65
合计	<u>10,172,240.65</u>	<u>10,056,110.59</u>

35.研发费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
材料费用	990,738.31	1,374,567.31
职工薪酬	3,777,146.56	3,063,295.36
折旧摊销费	86,569.29	
其他费用	921,059.39	416,398.71
合计	<u>5,775,513.55</u>	<u>4,854,261.38</u>

36.财务费用

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
利息费用	22,149.73	269,990.95
减：利息收入	78,332.79	119,377.16
加：银行手续费	77,277.59	100,919.47
汇兑损益	-192,362.23	-729,322.72
合计	<u>-171,267.70</u>	<u>-477,789.46</u>

37.其他收益

(1) 其他收益明细：

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
政府补助	353,524.78	394,940.61
代扣个人所得税手续费返还收入	19,651.15	13,462.60
合计	<u>373,175.93</u>	<u>408,403.21</u>

(2) 计入当期损益的政府补助：

补助项目	发放主体	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	与资产相关/ 与收益相关

补助项目	发放主体	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	与资产相关/ 与收益相关
2021 年第二批企业科技创新发展专项资金	中山市科学技术局		24,955.00	与收益相关
2022 年中山市商务发展专项资金	中山市商务局	30,000.00	75,685.61	与收益相关
重点群体创业就业补贴	中山市财政局	122,200.00		与收益相关
U-light 智能筒灯专项项目	中山市财政局	1,324.78	40,000.00	与资产相关
中山市科学技术局科技创新补助	中山市科学技术局		254,300.00	与收益相关
政府质量奖	中山市市场监督管理局	200,000.00		与收益相关
合计	/	<u>353,524.78</u>	<u>394,940.61</u>	/

38.投资收益

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-87,000.35	-78,816.96
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	227,255.04	26,357.62
合计	<u>140,254.69</u>	<u>-52,459.34</u>

39.信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
应收票据信用减值损失	14,185.26	58,468.35
应收账款信用减值损失	-2,125,477.42	-1,147,695.19
其他应收款信用减值损失	-80,764.45	-145,671.04
合计	<u>-2,192,056.61</u>	<u>-1,234,897.88</u>

40.资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
存货跌价损失	-8,373.46	
合计	<u>-8,373.46</u>	

41.资产处置收益

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
固定资产处置收益	-35,228.95	
合计	<u>-35,228.95</u>	

42.营业外收入

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
客户解除合同赔偿违约金	3,805.31	23,184.00
非流动资产毁损报废利得		
其中：固定资产毁损报废利得		
其他	53,894.35	6,245.65
合计	<u>57,699.66</u>	<u>29,429.64</u>

——以上营业外收入金额均作为对应报告期的非经常性损益列示。

43.营业外支出

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
对外捐赠	42,000.00	3,000.00
其他	163,791.96	
合计	<u>205,791.96</u>	<u>3,000.00</u>

44.所得税费用

(1) 所得税费用表：

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
当期所得税费用	1,289,063.76	983,147.23
递延所得税费用	-373,543.11	-341,242.89
合计	<u>915,520.65</u>	<u>641,904.34</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
利润总额	10,962,310.76	10,009,797.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,155,390.79	1,711,286.44
子公司适用不同税率的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-373,543.11	-341,242.89
研发费用加计扣除的影响	-866,327.03	-728,139.21
所得税费用	<u>915,520.65</u>	<u>641,904.34</u>

45.现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
利息收入	32,347.71	424,920.52
政府补助	352,200.00	343,448.21
保证金、押金	5,628,386.51	14,355,897.53
其他	2,835,207.55	4,316,978.73
合计	<u>8,848,141.77</u>	<u>19,441,244.99</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
保证金、押金	377,015.00	879,653.00
期间费用及其他	22,061,328.22	23,444,473.16
合计	<u>22,438,343.22</u>	<u>24,324,126.16</u>

46.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,046,790.11	9,367,893.35
加：信用减值损失	2,192,056.61	1,234,897.88
资产减值损失	8,373.46	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,763,718.26	3,606,167.79
无形资产摊销	527,695.92	343,918.03
长期待摊费用摊销		1,166,716.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	35,228.95	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-171,267.70	-477,789.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-140,254.69	-52,459.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-364,315.64	-341,242.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,455.07	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,186,272.61	17,365,414.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,529,079.15	-178,033,285.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,199,073.26	203,304,063.16

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
其他	770,119.85	32,213,516.01
经营活动产生的现金流量净额	-2,849,588.44	-25,270,778.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	23,527,994.42	23,387,608.01
减：现金的期初余额	42,527,222.62	21,517,796.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-18,999,228.20	1,869,811.03

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	23,527,994.42	23,387,608.01
其中：库存现金	680.40	3,167.90
可随时用于支付的银行存款	23,527,314.02	23,384,440.11
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>23,527,994.42</u>	<u>23,387,608.01</u>

——上表各期末“期末现金及现金等价物余额”与本财务报表附注“五、1.货币资金”各期末差异原因系其他货币资金中的汇票保证金、保函保证金以及贷款保证金不作为现金或现金等价物所致。

47.所有权或使用权受到限制的资产

项目	受限金额	受限原因
货币资金	10,818,604.01	汇票保证金
货币资金	96,558.00	保函保证金
固定资产	40,893,109.73	银行授信抵押
无形资产	12,538,034.31	银行授信抵押
合计	<u>64,346,306.05</u>	/

48.外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	55,259.12	7.09650	392,146.34
其中：美元	55,259.12	7.09650	392,146.34
应收账款			
其中：美元	2,154,579.95	7.09650	15,289,976.62
其中：欧元	463,457.15	7.58870	3,517,037.27
合同负债			0.00
其中：美元	697,968.95	7.09650	4,953,136.65
其中：欧元	19.80	7.58870	150.26

49.政府补助**(1) 政府补助基本情况**

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	352,200.00	其他收益	352,200.00
与资产相关	1,324.78	递延收益	1,324.78
合计	353,524.78	/	353,524.78

(2) 报告期内，公司不存在政府补助退回的情况。

一、 在其他主体中的权益**(一) 在子公司的权益****1.企业集团的构成：**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东欧曼智能科技有限公司	广东省中山市	广东省中山市	制造业	100.00		投资设立
杭州欧曼光电有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	批发业	100.00		投资设立

2.本报告期，公司不存在重要的非全资子公司。

3.本报告期，公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

4.本报告期，公司不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本报告期，公司不存在在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益**1. 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		会计处理方法
				直接	间接	
联营企业：						
江西欧曼电子科技有限公司	江西省赣州市	江西省赣州市	制造业	26.00		权益法
杭州三色石环境艺术设计院有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	专业技术服务业		30.00	权益法

(1) 持有20%以下表决权但具有重大影响的依据：

无

(2) 持有50%以上表决权但未纳入合并的依据：

无

2.重要合营企业的主要财务信息

无

3.重要联营企业的主要财务信息

无

4.不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

5.合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

6.合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

7.与合营企业投资相关的未确认承诺

无

8.与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

(四) 重要的共同经营

本报告期，公司不存在重要的共同经营。

（五）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本报告期，公司不存在在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

二、 关联方交易

（一）本企业的母公司情况

本企业无母公司，实际控制人为：孙玲三、李小兵、李小平；李小兵和李小平系兄弟关系，孙玲三系李小兵和李小平姐夫，孙玲三、李小兵、李小平签订一致行动协议，为一致行动协议人。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“第六节 财务会计报告”之“一、在其他主体中的权益”。

（三）本企业的合营和联营企业情况

本企业合营和联营企业的情况详见“第六节 财务会计报告”之“一、在其他主体中的权益”。

（四）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中山市恒富商务咨询服务中心（有限合伙）	公司股东，员工持股平台
中山市凯裕天泽商务咨询中心（有限合伙）	公司股东，员工持股平台
李小英	公司实控人孙玲三之配偶
谭倩萍	公司实控人李小平之配偶
余兵兵	公司实控人李小兵之配偶
何丰	公司董事
杭州梵羲照明工程设计有限公司	公司董事何丰之弟控制企业
梵都照明工程（上海）有限公司	公司董事何丰之弟控制企业

（五）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
杭州三色石环境艺术设计院有限公司	设计费	20,000.00	122,641.51
合计	/	20,000.00	122,641.51

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
梵都照明工程（上海）有限公司	销售货物		414.16
合计	/		414.16

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方：

报告期内，不存在本公司作为承租方的关联租赁情况。

(2) 本公司作为出租方

报告期内，不存在本公司作为出租方的关联租赁情况。

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方：

报告期内，不存在本公司作为担保方的情况。

(2) 本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保对应的债务主合同形成期间		担保是否已经履行完毕
孙玲三、李小平、李小兵、李小英、谭倩萍、余兵兵【注1】	人民币5000万元	2022/5/21	2032/5/20	否
李小平、孙玲三、李小兵【注2】	人民币3000万元	2016/10/14	循环融资协议终止日	否
李小平、谭倩萍、李小兵、孙玲三【注3】	人民币11450万元	2022/10/28	2042/10/27	否

注 1：兴业银行股份有限公司中山分行给予本公司人民币 5,000.00 万元授信额度，本公司股东李小平及其配偶谭倩萍、股东孙玲三及其配偶李小英、股东李小兵及其配偶余兵兵与兴业银行股份有限公司中山分行签订最高额保证合同（兴银粤授保证字（中山）第 202205212222 号），为该授信额度提供担保。截至 2023 年 6 月 30 日，已使用额度 5,932,191.69 元，剩余额度 44,067,808.31 元。

注 2：本公司与花旗银行（中国）有限公司广州分行签订融资协议（合同编号：FA763671160823、FA763671160823-B、FA763671160823-C、FA763671160823-D、FA763671160823-E），约定最高融资额为人民币 3,000.00 万元整。本公司股东李小平、李小兵、孙玲三分别与花旗银行（中国）有限公司广州分行签订保证函，为该协议项下融资额度提供连带责任担保。截至 2023 年 6 月 30 日，已使用额度 0.00 元，剩余额度 3,000.00 万元。

注 3：中国工商银行中山分行给予本公司人民币 11,450.00 万元授信额度，本公司股东李小平及其配偶谭倩萍、股东孙玲三以及股东李小兵与中国工商银行中山东凤支行签订最高额保证合同（合同编号：2020 年 20110226G 字第 89709801 号），为该授信额度提供担保。另本公司与中国工商银行中山东凤支行签订最高额抵押合同（合同编号：2022 年 20110226H 字第 89709801 号），以不动产抵押，为该授信提供担保。截至 2023 年 6 月 30 日，已使用额度 15,977,998.74 元，剩余额度 98,522,001.26 元。

4.关联方资产转让、债务重组情况

报告期内，公司不存在关联方资产转让、债务重组的情况。

5.关键管理人员报酬

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
关键管理人员报酬	1,691,775.00	1,271,037.09

——上表涵盖了各关键管理人员报告期内任关键管理岗位前后的所有报酬（在公司所领取的工资以及公司所负担的社保和公积金）。

（六）关联方应收应付情况

1. 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2023 年 1-6 月		2022 年 12 月	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	梵都照明工程（上海）有限公司	32,342.00	9,702.60	32,342.00	3,234.20

2. 本报告期末公司不存在应付关联方款项。

三、 股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
公司本报告期授予的各项权益工具总额		
公司本报告期行权的各项权益工具总额		
公司本报告期失效的各项权益工具总额		
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限		
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限		

（二）以权益结算的股份支付情况

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
授予日权益工具公允价值的确定方法	按授予日评估价格确定	
可行权权益工具数量的确定依据	董事会拟定，股东大会审议	
本期估计与上期估计有重大差异的原因		
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,175,079.15	1,175,030.53
本报告期以权益结算的股份支付确认的费用总额	414,716.65	414,716.64

——2018 年 1 月 12 日，公司 2018 年第一次临时股东大会决议，使用经营过程中的自有资金回购公司股东深圳万润科技股份有限公司，其持有公司的部分股份 2,503,410 股，占股本总额的 4.90%，并用于员工股权激励计划。以每股不高

于 4.893326 元的价格（除权前）回购不超过 4.90% 的公司股份（回购资金不超过人民币 12,250,000 元）。

2020 年 12 月 15 日，公司 2020 年第四次临时股东大会决议，审议通过《关于公司 2020 年员工持股计划（草案）》议案，约定该员工持股计划的参与对象通过持有持股平台合伙份额间接持有公司股票不超过 2,503,000 股，占公司总股本的 4.90%，每股价格 3.90 元。该员工持股计划以参与对象通过直接持有持股平台合伙份额而间接持有公司股份的形式设立。其中通过中山市恒富商务咨询服务中心（有限合伙）间接持有公司股票 1,207,000 股，占公司总股本的 2.36%；通过中山市凯裕天泽商务咨询中心（有限合伙）间接持有公司股票 1,296,000 股，占公司总股本的 2.54%。参与对象通过该计划获授的合伙份额锁定期为 36 个月，自计划生效且参与对象获授合伙份额事宜完成工商变更登记之日起计算。

2021 年 2 月 26 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《股份登记确认书》及《前 10 名全体排名证券持有人名册》，公司开立的“广东欧曼科技股份有限公司回购专用证券账户”中所持有的回购股票于 2021 年 2 月 26 日分别过户至中山市恒富商务咨询服务中心（有限合伙）证券账户，过户股数为 1,207,000 股，占公司总股本的 2.36%；中山市凯裕天泽商务咨询中心（有限合伙）证券账户，过户股数为 1,296,000 股，占公司总股本的 2.54%。中国证券登记结算有限责任公司北京分公司已经于 2021 年 2 月 26 日完成公司的股权激励计划限制性股票的登记，登记总量为 2,503,000 股。

（三）以现金结算的股份支付情况

本报告期，公司不存在以现金结算的股份支付情况。

（四）股份支付的修改、终止情况

本报告期，公司不存在股份支付的修改、终止情况。

四、 承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

本报告期，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

本报告期，公司不存在需要披露的或有事项。

五、 资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日，公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

六、 其他重要事项

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

七、 母公司财务报表主要注释

1. 应收账款

（1）应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,650,249.23	100.00	132,512.46	5	2,517,736.77
按组合计提坏账准备的应收账款	152,952,397.72	100.00	10,554,321.69	6.99	142,398,076.03
其中：应收客户货款	152,952,397.72	100.00	10,554,321.69	6.99	142,398,076.03
合计	<u>155,602,646.96</u>	<u>100.00</u>	<u>10,686,834.15</u>	<u>6.99</u>	<u>144,915,812.81</u>

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	418,257.13	0.36			418,257.13
按组合计提坏账准备的应收账款	114,527,581.03	99.64	8,538,458.58	7.46	105,989,122.45
其中：应收客户货款	114,527,581.03	99.64	8,538,458.58	7.46	105,989,122.45
合计	<u>114,945,838.16</u>	<u>100.00</u>	<u>8,538,458.58</u>	<u>7.43</u>	<u>106,407,379.58</u>

①报告期末，单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
杭州欧曼光电有限公司	2,650,249.23	132,512.46	5.00	合并范围内子公司不计提
合计	<u>2,650,249.23</u>	<u>132,512.46</u>	<u>5.00</u>	/

②期末按组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	应收客户货款		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	123,457,255.45	6,040,350.31	5.00
1—2 年	22,333,751.65	2,233,375.17	10.00
2—3 年	6,743,593.28	2,023,077.98	30.00
3—4 年	264,273.35	132,136.68	50.00
4—5 年	140,712.19	112,569.75	80.00
5 年以上	12,811.80	12,811.80	100.00
合计	<u>152,952,397.72</u>	<u>10,554,321.69</u>	

(2) 应收账款按账龄披露：

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	126,107,504.68	78,583,158.40
1—2 年	22,333,751.65	32,848,421.99
2—3 年	6,743,593.28	2,301,885.60
3—4 年	264,273.35	1,058,848.18
4—5 年	140,712.19	140,712.19
5 年以上	12,811.80	12,811.80
合计	<u>155,602,646.95</u>	<u>114,945,838.16</u>

(3) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款-应收客户货款	8,538,458.58	2,015,863.11				10,554,321.69
合计	<u>8,538,458.58</u>	<u>2,015,863.11</u>				<u>10,554,321.69</u>

(4) 报告期内，公司无实际核销应收账款的情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏非克云仓智能科技有限公司	10,551,026.66	1 年以内	6.78	527,551.33
厦门市曼佳美照明电器有限公司	10,318,682.06	2 年以内	6.63	807,290.22
湖北星概念照明有限公司	8,303,896.17	1 年以内	5.33	415,194.81
北京中教凯迪教育科技有限公司	7,559,420.33	1 年以内	4.86	377,971.02
Lumilum LLC	5,884,745.09	2 年以内	3.78	362,230.94
合计	<u>42,617,770.31</u>		<u>27.38</u>	<u>2,490,238.32</u>

(6) 报告期内，公司因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(7) 报告期内，公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2.其他应收款

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,729,793.47	1,897,423.09

项目	期末账面价值	期初账面价值
合计	<u>2,729,793.47</u>	<u>1,897,423.09</u>

——其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,360,593.23	1,659,548.23
1—2 年	465,542.00	348,724.75
2—3 年	83,203.00	0.00
3—4 年	20,000.00	10,000.00
4—5 年		10,000.00
5 年以上	535,000.00	525,000.00
合计	<u>3,464,338.23</u>	<u>2,553,272.98</u>

(2) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	1,376,143.00	1,200,681.75
员工往来款	556,112.77	302,427.28
其他往来款	1,532,082.46	1,050,163.95
合计	<u>3,464,338.23</u>	<u>2,553,272.98</u>

(3) 期末坏账准备计提情况

①2023 年 6 月 30 日坏账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	<u>655,849.89</u>			<u>655,849.89</u>
期初余额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提	<u>78,694.87</u>			<u>78,694.87</u>
本期收回或转回				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期转销或核销				
期末余额	<u>734,544.76</u>	/	/	<u>734,544.76</u>

②2023 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

项目	期末余额			账面价值
	账面余额	未来 12 个月内计提比例 (%)	坏账准备	
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,464,338.23	100	734,544.76	2,729,793.47
其中：保证金、押金	1,376,143.00	39.72	628,204.90	747,938.10
员工往来款	556,112.77	16.05	30,735.74	525,377.03
其他往来款	1,532,082.46	44.23	75,604.12	1,456,478.34
合计	<u>3,464,338.23</u>		<u>734,544.76</u>	<u>2,729,793.47</u>

按单项计提坏账准备的其他应收款：无。

③2022 年 12 月 31 日，公司不存在处于第二阶段、第三阶段的其他应收款。

(4) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
保证金、押金	587,716.24	40,488.66			628,204.90
员工往来款	15,625.45	15,110.29			30,735.74
其他往来款	52,508.20	23,095.92			75,604.12
合计	<u>655,849.89</u>	<u>78,694.87</u>			<u>734,544.76</u>

(5) 报告期内不存在核销其他应收款的情况。

(6) 报告期内按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
欧普照明股份有限公司	保证金、押金	500,000.00	5 年以上	14.43	500,000.00
广东南泽智慧光电科技有限公司	其他往来款	300,000.00	1 年以内	8.66	15,000.00
广东欧曼科技股份有限公司工会委员会	其他往来款	197,994.18	1 年以内	5.72	9,899.71
代扣代缴员工社保	员工往来款	140,899.89	1 年以内	4.06	7,045.00
滨海县财政局	保证金、押金	145,440.00	2 年以内	4.20	14,544.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
合计	/	<u>1,284,334.07</u>		<u>37.07</u>	<u>546,488.71</u>

(7) 涉及政府补助的应收款项：无。

3.长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,710,000.00		1,710,000.00	1,710,000.00		1,710,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	<u>1,710,000.00</u>	/	<u>1,710,000.00</u>	<u>1,710,000.00</u>	/	<u>1,710,000.00</u>

(2) 对子公司投资：

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东欧曼智能科技有限公司	710,000.00			710,000.00		
杭州欧曼光电有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	<u>1,710,000.00</u>		/	<u>1,710,000.00</u>	/	/

(3) 对联营、合营企业投资：

被投资单位	期初余额	本年增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
杭州三色石环境艺术设计院有限公司											
江西欧曼电子科技有限公司											
合计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/

——江西欧曼电子科技有限公司 2023 年度持续亏损，按照权益法确认长期股权投资账面价值为 0.00 元。

4.营业收入、营业成本

项目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	168,632,604.85	126,226,275.76	176,759,711.31	136,048,853.52

项目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他业务	159,396.89		727,494.89	
合计	<u>168,792,001.74</u>	<u>126,226,275.76</u>	<u>177,487,206.20</u>	<u>136,048,853.52</u>

5. 投资收益

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
交易性金融资产在持有期间的投资收益	227,255.04	26357.62
权益法核算的长期股权投资收益		
合计	<u>227,255.04</u>	<u>26357.62</u>

八、 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	373,175.93	408,403.21
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益（理财产品收益）		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	140,254.69	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-148,092.30	26,429.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	<u>365,338.32</u>	<u>434,832.85</u>
减：所得税影响额	54,800.75	65,224.93
少数股东权益影响额（税后）		
合计	<u>310,537.57</u>	<u>369,607.92</u>

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润		加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2023 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	4.95	0.20 元/股	0.20 元/股
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.79	0.19 元/股	0.19 元/股
2022 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	6.11	0.18 元/股	0.18 元/股
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.87	0.17 元/股	0.17 元/股

公司名称：广东欧曼科技股份有限公司

日期：2023 年 8 月 18 日

附件I 会计信息调整及差异情况**一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	373,175.93
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	140,254.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-148,092.30
非经常性损益合计	365,338.32
减：所得税影响数	54,800.75
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	310,537.57

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件II 融资情况**一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况****(一) 报告期内的股票发行情况**

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用